

TESMEC

TESMEC S.P.A.: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA LA RELAZIONE FINANZIARIA SEMESTRALE CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2024, CHE REGISTRA UNA CRESCITA DEI RISULTATI OPERATIVI, SEPPUR CON UN INCREMENTO DELL'INDEBITAMENTO PER IL MAGGIOR CIRCOLANTE, CONFERMANDO UN OUTLOOK POSITIVO PER L'INTERO 2024.

Principali Risultati Consolidati relativi ai primi sei mesi dell'esercizio 2024 (vs 1° semestre 2023):

- **Ricavi: 124,2 milioni di euro, sostanzialmente in linea** rispetto ai 125,3 milioni di euro al 30 giugno 2023;
- **EBITDA¹: 19,0 milioni di euro, in aumento del 19%** rispetto ai 15,9 milioni di euro al 30 giugno 2023; con *EBITDA margin* del 15,3% rispetto al 12,7% al 30 giugno 2023;
- **EBIT: 7,1 milioni di euro, in incremento del 58%** rispetto ai 4,5 milioni di euro al 30 giugno 2023;
- **Risultato Netto: negativo per 2,2 milioni di euro**, a causa dell'impatto degli interessi passivi a seguito dell'incremento dei tassi, in miglioramento rispetto alla perdita pari a 2,6 milioni di euro al 30 giugno 2023 e con un risultato prima delle imposte positivo per 0,5 milioni di euro nel secondo trimestre 2024, rispetto alla perdita ante imposte pari a 1,1 milioni del primo trimestre 2024;
- **Indebitamento Finanziario Netto²: 183,6 milioni di euro** includendo la componente IFRS16 (rispetto ai 153,5 milioni di euro al 31 dicembre 2023), corrispondenti a 132,6 milioni di euro escludendo la componente IFRS16 (rispetto ai 114,3 milioni di euro del 31 dicembre 2023);
- **Portafoglio Ordini Totale: 370,3 milioni di euro**, rispetto ai 402,2 milioni di euro al 31 dicembre 2023, con positive prospettive future ed una prevista ripresa nel secondo semestre;
- **Outlook 2024:** attesi ricavi in crescita rispetto all'esercizio 2023 e pari a circa 270 milioni di euro, con un *EBITDA margin* in miglioramento rispetto a quello dell'esercizio precedente ed un Indebitamento Finanziario Netto in riduzione rispetto al 31 dicembre scorso;
- **Sostenibilità:** il Gruppo prosegue il suo processo di sviluppo verso soluzioni per la transizione ecologica e digitale, confermando il forte impegno per le tematiche ambientali, la protezione della salute e la sicurezza sul lavoro. In data 20 giugno 2024, l'Alto Commissariato delle Nazioni Unite per i Rifugiati ha riconosciuto l'impegno di Tesmec nell'integrazione lavorativa dei rifugiati, assegnandole il premio "*Welcome. Working for Refugee Integration*".

Grassobbio (Bergamo), 6 agosto 2024 – Il Consiglio di Amministrazione di **Tesmec S.p.A.** (EURONEXT STAR MILAN: TES) ("**Tesmec**" o la "**Società**"), società a capo di un gruppo leader nel mercato delle tecnologie dedicate alle infrastrutture (reti aeree, interrate e ferroviarie) per il trasporto di energia elettrica, di dati e di materiali (petrolio e derivati, gas e acqua), nonché di tecnologie per

¹ L'EBITDA è rappresentato dal risultato operativo al lordo degli ammortamenti. L'EBITDA così definito rappresenta una misura utilizzata dal *management* della Società per monitorare e valutare l'andamento operativo della stessa. L'EBITDA non è identificato come misura contabile nell'ambito degli IFRS e, pertanto, non deve essere considerato misura alternativa per la valutazione dell'andamento del risultato operativo del Gruppo. Poiché la composizione dell'EBITDA 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 quindi non comparabile.

² L'indebitamento finanziario netto è calcolato come somma delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti, delle attività finanziarie correnti comprendenti i titoli disponibili per la vendita, delle passività finanziarie correnti e non correnti, incluse le passività finanziarie da leasing e da IFRS 16, del valore equo degli strumenti finanziari ed escludendo le altre passività non correnti.

TESMEC

la coltivazione di cave e miniere di superficie, riunitosi in data odierna sotto la Presidenza di Ambrogio Caccia Dominioni, ha esaminato e approvato la **Relazione Finanziaria Semestrale Consolidata al 30 giugno 2024**, che registra un consolidamento dei volumi rispetto al primo semestre del 2023 ed una significativa riduzione dei costi operativi, grazie alle misure di efficientamento gestionale implementate fra la fine del 2023 e l'inizio del 2024, che hanno determinato un miglioramento dei risultati operativi, con l'EBITDA e l'EBIT cresciuti rispettivamente del 19% e 58% rispetto al primo semestre 2023. Il Risultato netto del periodo, impattato da oneri finanziari, è negativo per 2,2 milioni di euro, risultando, in ogni caso, in miglioramento rispetto alla perdita pari a 2,6 milioni di euro del primo semestre 2023 e con un risultato netto prima delle imposte positivo per 0,5 milioni di euro nel secondo trimestre 2024, rispetto alla perdita ante imposte di 1,1 milioni del primo trimestre 2024. L'Indebitamento Finanziario Netto è aumentato sia per il maggior circolante, cresciuto principalmente a fronte di magazzini ancora elevati e dell'incremento dei crediti commerciali in relazione alle vendite del periodo, sia per le poste IFRS16.

Il **Presidente e Amministratore Delegato di Tesmec S.p.A. Ambrogio Caccia Dominioni** ha commentato: *“Le azioni intraprese, volte all'incremento dell'efficienza e della produttività, con la centralizzazione della Tesatura a Grassobbio e le ottimizzazioni in corso presso tutti gli stabilimenti, così come le misure di contenimento dei costi operativi, hanno generato i primi impatti positivi nei risultati del primo semestre. Le prospettive future sono positive, grazie al proseguimento delle iniziative avviate e alle opportunità offerte dalla transizione energetica.”*

PRINCIPALI RISULTATI CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2024

Al **30 giugno 2024**, i **Ricavi** consolidati del Gruppo Tesmec si sono attestati a **124,2 milioni di euro**, sostanzialmente in linea rispetto ai 125,3 milioni di euro al 30 giugno 2023, con una positiva contribuzione del settore Energy, che presenta volumi in crescita del 25% rispetto al primo semestre 2023. In particolare, al 30 giugno 2024 sono stati registrati ricavi da vendite di prodotti per 113,3 milioni di euro, rispetto ai 97,0 milioni di euro al 30 giugno 2023, e ricavi per prestazioni di servizi e per i lavori in corso pari a 10,9 milioni di euro, rispetto ai 28,3 milioni di euro al 30 giugno 2023.

(In migliaia di Euro)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
	Risultati al 30 giugno				
2024.1H	Incidenza su Ricavi Consolidati	2023.1H	Incidenza su Ricavi Consolidati	Variazione 2024.1H vs 2023.1H	
Energy	38.569	31,0%	30.906	24,7%	7.663
Trencher	66.044	53,2%	68.892	55,0%	(2.848)
Ferrovioario	19.622	15,8%	25.499	20,3%	(5.877)
Ricavi Consolidati	124.235		125.297		(1.062)

A livello geografico, Tesmec si conferma un gruppo fortemente orientato ai mercati internazionali, con l'83% dei ricavi consolidati generati fuori dall'Italia.

L'**EBITDA** al 30 giugno 2024 è pari a **19,0 milioni di euro**, in crescita del 19% rispetto ai 15,9 milioni di euro al 30 giugno 2023, grazie principalmente ad un miglioramento del mix di vendita, con un crescente peso del segmento Energy-Automation caratterizzato da maggior valore aggiunto, e a un recupero di produttività nel settore Trencher, con il settore Ferrovioario che non ha ancora espresso appieno il suo potenziale, in attesa dell'esecuzione di commesse a più alto valore aggiunto. Tale

TESMEC

risultato è in linea con la strategia del Gruppo di dare priorità alla massimizzazione della redditività rispetto ai volumi e con le iniziative di efficientamento, che hanno consentito un significativo contenimento dei costi operativi nel primo semestre. Specularmente anche l'EBITDA *margin* consolidato ha raggiunto il 15,3%, rispetto al 12,7% del primo semestre 2023.

In maggior dettaglio, per quanto riguarda il **settore Energy**, i Ricavi al 30 giugno 2024 ammontano a 38,6 milioni di euro, in incremento rispetto ai 30,9 milioni di euro realizzati al 30 giugno 2023, grazie ad una robusta domanda nel segmento Tesatura e ad un incremento sostanziale dei volumi nel segmento Energy-Automation. In particolare, il segmento Tesatura registra ricavi per 23,8 milioni di euro, in crescita rispetto ai 20,9 milioni di euro al 30 giugno 2023, mentre il segmento Energy-Automation riscontra ricavi pari a 14,8 milioni di euro, anch'essi in significativo aumento rispetto ai 10,0 milioni di euro al 30 giugno 2023. L'EBITDA del settore Energy ha raggiunto i 6,5 milioni di euro (con un EBITDA *margin* del 16,7%), in crescita rispetto ai 5,0 milioni di euro del primo semestre 2023 (quando l'EBITDA *margin* fu del 16,3%), grazie a maggiori volumi.

Le opportunità offerte dalla transizione energetica confermano per il settore una tendenza in crescita, con un portafoglio ordini al 30 giugno 2024 che risulta pari a 104,3 milioni di euro, rispetto ai 120,0 milioni di euro al 30 giugno 2023, di cui 88,1 milioni di euro riferibili al segmento Energy-Automation (con *duration* pluriennale, a conferma delle attese di crescita di tale comparto nel medio termine) e 16,2 milioni di euro al segmento Tesatura (che tradizionalmente presenta *duration* di breve termine).

Per quanto riguarda il settore **Trencher** i Ricavi al 30 giugno 2024 ammontano a 66,0 milioni di euro, rispetto ai 68,9 milioni di euro al 30 giugno 2023. Il rallentamento dei ricavi, principalmente attribuibile alla debolezza dei mercati statunitense e francese penalizzati dalla stretta creditizia e ai ritardi nei progetti in Australia e Nuova Zelanda, è stato parzialmente compensato dalla crescita dei mercati africani e dal consolidamento di quelli medio-orientali. Nonostante questo, il settore ha conseguito una redditività in deciso miglioramento, con un EBITDA pari a 10,2 milioni di euro (con un EBITDA *margin* del 15,4%), in crescita rispetto ai 6,8 milioni di euro del primo semestre 2023 (quando l'EBITDA *margin* fu del 9,9%) grazie ad un miglior mix di vendita.

Al 30 giugno 2024, il portafoglio ordini del settore Trencher risulta pari a 72,4 milioni di euro, rispetto agli 82,8 milioni di euro al 30 giugno 2023.

Per quanto riguarda il **settore Ferroviario**, i Ricavi al 30 giugno 2024 sono pari a 19,6 milioni di euro, rispetto ai 25,5 milioni di euro registrati al 30 giugno 2023, con una variazione principalmente riconducibile al ritardo nell'esecuzione di alcune commesse dovuto alle procedure di certificazione, impattate dall'adeguamento alle normative europee. L'EBITDA del settore al 30 giugno 2024, pari a 2,3 milioni di euro, con un EBITDA *margin* del 11,8%, (rispetto ai corrispondenti 4,1 milioni di euro e 15,9% del primo semestre 2023), non ha ancora espresso appieno il suo potenziale, in attesa dell'esecuzione di commesse a più alto valore aggiunto.

Al 30 giugno 2024, il portafoglio ordini del settore Ferroviario risulta pari a 193,6 milioni di euro, rispetto ai 226,0 milioni di euro al 30 giugno 2023. Si evidenzia che il portafoglio ordini presenta una *duration* di medio termine, un elemento che, congiuntamente alle previsioni di nuove commesse, supporta l'attesa di un'importante ripresa dei ricavi nel corso dei prossimi trimestri.

Il Risultato Operativo (EBIT) al 30 giugno 2024 pari a **7,1 milioni di euro** risulta in incremento del

TESMEC

58% rispetto ai 4,5 milioni di euro al 30 giugno 2023.

Gli **oneri finanziari netti** al 30 giugno 2024 sono negativi per **7,7 milioni di euro**, rispetto ad oneri finanziari netti negativi per **7,8 milioni di euro** al 30 giugno 2023. Gli interessi passivi al 30 giugno 2024 ammontano ad un valore negativo pari a 8,8 milioni di euro, rispetto ad un valore negativo pari a 5,9 milioni di euro al 30 giugno 2023, a causa dell'incremento dei tassi, che ormai sono considerati aver raggiunto il loro apice, unitamente a un maggior livello di Indebitamento Finanziario Netto. Inoltre, nel periodo di riferimento il Gruppo ha registrato proventi su cambi per circa 1,1 milioni di euro, principalmente *unrealized*, rispetto alle perdite da cambi per circa 2,0 milioni di euro del primo semestre 2023.

Il **Risultato Netto** al 30 giugno 2024 è, dunque, **negativo per 2,2 milioni di euro**, in miglioramento rispetto alla perdita pari a 2,6 milioni di euro al 30 giugno 2023 e con un risultato prima delle imposte positivo per 0,5 milioni di euro nel secondo trimestre 2024, rispetto ad una perdita ante imposte pari a 1,1 milioni del primo trimestre 2024.

L'**Indebitamento Finanziario Netto** al 30 giugno 2024 includendo l'effetto degli IFRS16 è pari a **183,6 milioni di euro**, rispetto ai 153,5 milioni di euro al 31 dicembre 2023. Escludendo la componente IFRS16, l'Indebitamento Finanziario Netto è pari a 132,6 milioni di euro, rispetto ai 114,3 milioni di euro al 31 dicembre 2023: di tale variazione, 25,6 milioni di euro sono riconducibili ad un maggior livello di circolante (cresciuto principalmente per l'incremento dei crediti commerciali a fronte delle vendite di periodo e per i livelli ancora elevati di magazzino, in un contesto di logistica internazionale sfidante); mentre il flusso di cassa prima delle variazioni del circolante e delle componenti IFRS16, pari a 7,3 milioni di euro, corrisponde all'EBITDA generato nel periodo, al netto degli investimenti, degli oneri finanziari, delle imposte e delle variazioni nette delle altre poste a medio-lungo termine. Il Gruppo ritiene che sia stato raggiunto il picco del Capitale Circolante annuale e conferma le proprie attese di riduzione del livello di Indebitamento Finanziario Netto nella seconda metà dell'anno. Infine, l'incremento di 11,8 milioni di euro, rispetto al 31 dicembre 2023, della variazione dei diritti d'uso (IFRS16), è riconducibile principalmente all'adeguamento delle scadenze degli affitti dell'immobile di Grassobbio, coerentemente con la strategia di concentrazione delle attività produttive, e alla flotta Trencher oggetto di leasing operativi.

Il **Portafoglio ordini al 30 giugno 2024 si attesta a 370,3 milioni di euro – dei quali 193,6 milioni di euro riferiti al settore Ferroviario, 72,4 milioni di euro al settore Trencher e 104,3 milioni di euro al settore Energy** (di cui 88,1 milioni di euro riferibili al segmento Energy-Automation e 16,2 milioni di euro riferibili al segmento Tesatura) – rispetto ai 402,2 milioni di euro al 31 dicembre 2023. Tale decremento è attribuibile al ritardo di emissione di nuove gare da parte delle stazioni appaltanti, che saranno recuperati nella seconda parte dell'anno.

Si riportano di seguito i dati finanziari sintetici:

<i>(In Milioni di Euro)</i>	Consuntivo 2024.1H	Consuntivo 2023.1H	Variazione 2024.1H vs 2023.1H
Ricavi	124,2	125,3	(1,1)
EBITDA	19,0	15,9	3,0
EBITDA Margin	15,3%	12,7%	
EBIT	7,1	4,5	2,6
Risultato Netto	(2,2)	(2,6)	0,4

TESMEC

Indebitamento Finanziario Netto	183,6	150,3	33,3
<i>al 31 dicembre 2023: 153,5</i>			

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nel primo semestre 2024, Tesmec ha proseguito nella propria strategia di diversificazione geografica e settoriale, in mercati strategici ad alta vivacità e con ampie prospettive di crescita, attraverso l'offerta di soluzioni per la digitalizzazione e per la realizzazione di reti di telecomunicazione, oltre che per lo sviluppo del settore *mining*. Nel settore Trencher, gli investimenti in infrastrutture, reti elettriche e progetti *Fiber to the Home* sono in crescita, trainati dagli incentivi governativi e dalla crescente domanda di connettività. Il settore ferroviario guarda al futuro con fiducia, grazie a consistenti investimenti volti a ridurre la congestione del traffico su gomma, promuovere la mobilità sostenibile e migliorare la sicurezza del trasporto ferroviario attraverso interventi di diagnostica e manutenzione delle linee. Infine, la transizione energetica rappresenta un'importante opportunità per Tesmec, con un crescente focus sull'adeguamento delle reti elettriche alle nuove esigenze generate dall'utilizzo di energia rinnovabile.

Per l'esercizio 2024, il Gruppo Tesmec prevede ricavi in crescita rispetto all'esercizio 2023 e pari a circa 270 milioni di euro, con un EBITDA *margin* in miglioramento rispetto a quello dell'esercizio precedente ed un Indebitamento Finanziario Netto in riduzione rispetto al 31 dicembre 2023. Tali attese si fondano su specifiche iniziative avviate, i cui effetti hanno già mostrato i primi benefici e che continueranno nel corso dell'esercizio 2024, in coerenza con l'obiettivo del Management di incrementare la redditività, ridurre il debito finanziario e rafforzare la *governance*.

SOSTENIBILITÀ

Il Gruppo Tesmec continua a investire nell'innovazione digitale e sostenibile, dimostrando una visione integrata e a lungo termine. Questi sforzi riflettono una profonda consapevolezza delle sfide globali e un deciso orientamento verso soluzioni che rispettano l'ambiente e migliorano il benessere delle persone. Il processo di integrazione dei principi ESG nei piani di sviluppo della Società, in linea con gli Obiettivi di Sviluppo Sostenibile (SDGs) delle Nazioni Unite, si conferma quindi un obiettivo primario.

Tesmec sta lavorando, inoltre, per allineare la rendicontazione ambientale, sociale e di governance (ESG) di Gruppo ai requisiti della nuova Direttiva CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive) che rappresenta un cambiamento significativo nelle pratiche di reportistica sulla sostenibilità.

EVENTI DI RILIEVO AVVENUTI NEL PERIODO DI RIFERIMENTO

In data **24 maggio 2024**, Tesmec ha comunicato che Cerved Rating Agency, agenzia italiana specializzata nella valutazione del merito di credito di imprese non finanziarie e nelle valutazioni di sostenibilità degli operatori economici, ha confermato il rating di credito *solicited* "B1.2", di *Investment Grade*, assegnato alla Società.

In data **20 giugno 2024**, Tesmec ha comunicato di aver ricevuto il riconoscimento "*Welcome. Working for Refugee Integration*", assegnato annualmente da UNHCR Italia (Alto commissariato delle Nazioni Unite per i rifugiati) alle imprese che, in base alle proprie possibilità, si sono distinte per aver effettuato nuove assunzioni di beneficiari di protezione internazionale o comunque che hanno

TESMEC

favorito il loro concreto inserimento lavorativo e sociale, e alle imprese che hanno incoraggiato la nascita di attività di autoimpiego dei beneficiari di protezione internazionale.

AZIONI PROPRIE

Alla data del presente comunicato la Società detiene n. 4.711.879 azioni proprie, pari allo 0,78% del Capitale Sociale. L'importo è invariato rispetto al 31 dicembre 2023.

CONFERENCE CALL

Alle ore 14:30 (CET) di oggi, martedì 6 agosto 2024, Ambrogio Caccia Dominioni, Presidente e Amministratore Delegato di Tesmec S.p.A., e il Top Management della Società presenteranno alla comunità finanziaria i risultati relativi al primo semestre dell'esercizio 2024, nel corso di una conference call.

I numeri telefonici a cui collegarsi sono i seguenti:

dall'Italia	+39 02 802 09 11
dal Regno Unito	+44 1 212818004
da USA	+1 718 7058796
dalla Germania	+49 6917415712
dalla Francia	+33 170918704
dalla Svizzera	+41 225954728

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Ruggero Gambini, dichiara ai sensi dell'articolo 154-bis, comma 2, del D. Lgs. n. 58/1998 ("Testo Unico della Finanza") che l'informativa contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Si evidenzia inoltre che nel presente comunicato, in aggiunta agli indicatori finanziari convenzionali previsti dagli IFRS, sono presentati alcuni indicatori alternativi di performance (ad esempio EBITDA) al fine di consentire una migliore valutazione dell'andamento della gestione economico-finanziaria. Tali indicatori sono calcolati secondo le usuali prassi di mercato.

Si rende noto che la Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2024 sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede secondaria della Società, in Grassobbio (Bergamo), Via Zanica n. 17/O, presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarket -Storage, accessibile dal sito www.emarketstorage.com, e sul sito internet della Società www.tesmec.com, nei termini di legge.

Per ulteriori informazioni:

Tesmec S.p.A.

Fjorela Puce

Investor Relations Manager

Tel: +39 035 4232911 – Fax: +39 035 3844606

E-mail: ir@tesmec.com

Image Building - Media Relations

Alfredo Mele, Carlo Musa, Federica Sivelli

Tel: +39 02 89011300

E-mail: tesmec@imagebuilding.it

Il presente comunicato stampa è disponibile nella sezione:

<http://investor.tesmec.com/it/Investors/PressReleases>

Il Gruppo Tesmec

Il Gruppo Tesmec è attivo nella progettazione, produzione e commercializzazione di sistemi e soluzioni integrate per la costruzione, manutenzione e diagnostica di infrastrutture (reti aeree, interrate e ferroviarie) per il trasporto di energia elettrica, dati e materiali (petrolio e derivati, gas e acqua), nonché di tecnologie per la coltivazione di cave e miniere di superficie. In particolare, il Gruppo opera nei settori: - Energy. Tesmec progetta, produce e commercializza macchine e sistemi integrati per la realizzazione e la manutenzione di elettrodotti aerei ed interrati e reti in fibra ottica (Segmento Tesatura), nonché apparati e sistemi avanzati per l'automazione, l'efficientamento, la gestione e il monitoraggio delle reti e sottostazioni elettriche di alta, media e bassa tensione, le cd reti intelligenti (Segmento Energy-Automation); - Trencher. Il Gruppo svolge l'attività di progettazione, produzione, vendita e noleggio di macchine trencher funzionali a quattro tipologie di attività (sbancamento e miniere, scavi in linea per l'installazione di pipeline, per la costruzione di infrastrutture di telecomunicazione e di fibra ottica e per la realizzazione di reti elettriche interrate), nonché di prestazione di servizi specialistici di scavo. I trencher vengono noleggiati dal Gruppo sia con l'operatore addetto all'uso della macchina (cd. noleggio a caldo o wet rental), sia senza operatore (cd. noleggio a freddo o dry rental); - Ferroviario. Tesmec progetta, produce e commercializza macchine e sistemi integrati per l'installazione e la manutenzione della catenaria ferroviaria, e sistemi per la diagnostica della catenaria ferroviaria e del binario, oltre a macchine personalizzate per operazioni speciali sulla linea. Nato in Italia nel 1951 e guidato dal Presidente e Amministratore Delegato Ambrogio Caccia Dominioni, il Gruppo Tesmec può contare su più di 1.000 dipendenti e dispone dei siti produttivi di: Grassobbio (Bergamo), Sirone (Lecco), Monopoli (Bari) e Bitetto (Bari) in Italia, Alvarado negli USA e Durtal in Francia, oltre che di tre unità di ricerca e sviluppo a Fidenza (Parma), Padova e Patrica (Frosinone). Quotato sul segmento EURONEXT STAR MILAN del mercato Euronext Milan di Borsa Italiana, il Gruppo, inoltre, è presente commercialmente a livello globale e può contare su una presenza diretta nei diversi continenti, costituita da società estere e uffici commerciali in USA, Sud Africa, Africa occidentale, Australia, Nuova Zelanda, Russia, Qatar e Cina. Nella sua strategia di sviluppo, il Gruppo Tesmec intende consolidare la propria posizione di solution provider nelle tre aree di business, sfruttando i trend della transizione energetica, della digitalizzazione e della sostenibilità. Nella sua strategia di sviluppo, il Gruppo Tesmec intende consolidare la propria posizione di solution provider nelle tre aree di business, sfruttando i trend della transizione energetica, della digitalizzazione e della sostenibilità.

Si riportano di seguito gli schemi riclassificati di stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e il prospetto di fonti e impieghi del Gruppo Tesmec al 30 giugno 2024.

TESMEC

SCHEMA RICLASSIFICATO DI CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO DEL GRUPPO TESMEC

Gestione economica (In migliaia di Euro)	30 giugno 2024	30 giugno 2023
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	124.235	125.297
Totale costi operativi	(117.148)	(120.805)
Risultato operativo	7.087	4.492
Proventi/Oneri finanziari netti	(8.771)	(5.867)
Utile/Perdite su cambi nette	1.085	(1.964)
Quota degli oneri / (proventi) derivanti da valutazione delle collegate e delle Joint Ventures non operative con il metodo del patrimonio netto	-	(14)
Risultato ante imposte	(599)	(3.353)
Risultato netto del periodo	(2.223)	(2.605)
EBITDA	18.956	15.928
EBITDA (% sui ricavi)	15,3%	12,7%

TESMEC

SCHEMA RICLASSIFICATO DI STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO DEL GRUPPO TESMEC

Gestione patrimoniale (In migliaia di Euro)	30 giugno 2024	31 dicembre 2023
Totale attività non correnti	161.164	156.846
Totale attività correnti	283.462	284.356
Totale attività	444.626	441.202
Totale passività non correnti	132.417	133.796
Totale passività correnti	234.416	229.162
Totale delle passività	366.833	362.958
Totale Patrimonio Netto	77.793	78.244
Totale Patrimonio Netto e Passività	444.626	441.202

TESMEC

SCHEMA RICLASSIFICATO DI RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO DEL GRUPPO TESMEC

Sintesi del rendiconto finanziario (In migliaia di Euro)	30 giugno 2024	30 giugno 2023
Flusso di cassa netto generato / (assorbito) dalle attività operative (A)	(15.725)	(10.652)
Flusso di cassa netto generato/(assorbito) dalle attività di investimento (B)	(19.598)	(25.118)
Flusso di cassa netto generato dalle attività di finanziamento (C)	1.071	(9.979)
Flusso di cassa complessivo (D=A+B+C)	(34.252)	(25.791)
Disponibilità liquide nette all'inizio del periodo (F)	53.680	50.987
Effetto dei cambi sulle disponibilità liquide nette (E)	175	(403)
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio (G=D+E+F)	19.603	24.793

TESMEC

PROSPETTO FONTI E IMPIEGHI CONSOLIDATO DEL GRUPPO TESMEC

Fonti e Impieghi (In migliaia di Euro)	30 giugno 2024	31 dicembre 2023
Capitale circolante netto ³	112.484	86.835
Immobilizzazioni	126.473	119.622
Altre attività e passività a lungo termine	22.418	25.284
Capitale investito netto⁴	261.375	231.741
Indebitamento finanziario netto ⁵	183.582	153.497
Patrimonio netto	77.793	78.244
Totale fonti di finanziamento	261.375	231.741

³ Il capitale circolante netto è calcolato come attività correnti al netto delle passività correnti ad esclusione delle attività e passività finanziarie. Il capitale circolante netto non è identificato come misura contabile nell'ambito degli IFRS. Il criterio di determinazione applicato dalla Società potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri gruppi e, pertanto, il saldo ottenuto dalla Società potrebbe non essere comparabile con quello determinato da questi ultimi.

⁴ Il capitale investito netto è calcolato come capitale circolante netto ed immobilizzazioni ed altre attività a lungo termine al netto delle passività a lungo termine. Il capitale investito netto non è identificato come misura contabile nell'ambito degli IFRS. Il criterio di determinazione applicato dalla Società potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri gruppi e, pertanto, il saldo ottenuto dalla Società potrebbe non essere comparabile con quello determinato da questi ultimi.

⁵ L'indebitamento finanziario netto è calcolato come somma delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti, delle attività finanziarie correnti comprendenti i titoli disponibili per la vendita, delle passività finanziarie correnti e non correnti, incluse le passività finanziarie da leasing, del valore equo degli strumenti finanziari ed escludendo le altre passività non correnti.