

# Approvata la relazione trimestrale consolidata al 30 settembre 2023

Ricavi in lieve contrazione rispetto al Q3 2022 con un portafoglio ordini che continua a sostenere le vendite. La PFN si conferma solida per affrontare le sfide del prossimo futuro.

Pesaro, 26 ottobre 2023

Terzo trimestre YTD (in milioni di €)	9M 2023	9M 2022	Variazione	
			(in milioni di €)	In %
Ricavi Netti Consolidati	595,7	613,4	- 17,7	- 2,9%
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	62,7	70,8	- 8,1	- 11,4%
Risultato Operativo (EBIT)*	28,1	44,2	- 16,1	- 36,4%
Risultato Netto	16,0	24,8	- 8,8	- 35,7%
Posizione finanziaria netta	+ 90,1	+ 79,6	+ 10,5	+ 13,2%

(\*) dopo eventi non ricorrenti

Altre deliberazioni:

- presa d'atto dell'informativa sul contratto di solidarietà
- esaminate le linee guida per la presentazione del Piano Strategico 2024-2026
- approvato il piano di lavoro della funzione internal audit per l'anno 2024
- approvato il calendario degli eventi societari per il 2024

Il Consiglio di Amministrazione di Biesse S.p.A. - società Mid Cap quotata al segmento Euronext STAR Milano - ha approvato durante la riunione tenutasi a Pesaro in data odierna la relazione finanziaria consolidata del terzo trimestre 2023.

**Risultati consolidati** conseguiti dal Gruppo Biesse nei primi 9 mesi del 2023:

- Ricavi netti consolidati 595,7 milioni di euro (-2,9% rispetto al IIIQ 2022)
- EBITDA 62,7 milioni di euro (-11,4% rispetto al IIIQ 2022) incidenza 10,5% (11,5% nel IIIQ 2022)
- EBIT dopo eventi non ricorrenti 28,1 milioni di euro (in contrazione del 36,4% rispetto ai 44,2 milioni di euro al 30 settembre 2022) incidenza 4,7% (7,2% nel IIIQ 2022)
- Utile netto 16,0 milioni di euro (-35,7% rispetto al 30 settembre 2022) incidenza 2,7% (4,0% nel IIIQ 2022)
- Tax rate 33,0% (31,2% nel IIIQ 2022)

#### **Posizione Finanziaria Netta**

Al 30 settembre 2023 la Posizione Finanziaria Netta di Gruppo è risultata positiva per 90,1 milioni di euro, comprensiva dell'impatto di 19,8 milioni di euro (maggiori debiti) derivanti dall'applicazione dell'IFRS16. Senza gli effetti legati all'applicazione dell'IFRS16 la posizione finanziaria sarebbe pertanto positiva per 109,9 milioni di euro. Nel confronto con il fine esercizio 2022 l'indicatore diminuisce di 26,5 milioni di euro, principalmente influenzato dalla distribuzione di dividendi avvenuta nel corso del primo semestre 2023 e dalle dinamiche del capitale circolante netto.

#### **Commento**

“I risultati raggiunti durante il terzo trimestre e approvati oggi - commenta il CFO di Gruppo Pierre La Tour – confermano, pur in un mutato e peggiorato contesto economico-finanziario a livello non solo italiano, che Biesse è in grado di mantenere performances significative, dimostrando una solida gestione e capacità di resilienza anche in prospettiva. In termini di ricavi, i primi nove mesi del 2023 si mantengono sostanzialmente in linea

con il 2022, anno in cui la nostra azienda ha beneficiato dell'importante domanda mondiale di beni strumentali.

Sebbene i principali indicatori nel terzo trimestre siano in linea con quanto previsto nel budget, la Società mantiene per il futuro un approccio vigile, in particolare per le significative difficoltà nella previsione di fenomeni esterni che si riflettono sulla domanda. Il prolungamento di politiche monetarie restrittive che impattano sui tassi di interesse, la riduzione degli incentivi governativi che hanno stimolato la domanda del mercato domestico negli ultimi anni e l'acuirsi delle tensioni geopolitiche internazionali sono elementi che impongono un elevato livello di attenzione.

Dal punto di vista del business, il portafoglio ordini di Gruppo a fine settembre 2023 è, come previsto, inferiore rispetto a quanto registrato nel Q3 2022, attestandosi ad un controvalore di 291 milioni di euro. Non potendo governare le dinamiche inflazionistiche e gli altri fattori di instabilità del contesto economico esogeni al Gruppo, perseguiremo la ricerca del miglioramento all'interno della nostra struttura, già avviata con l'applicazione del progetto One Company, atto a introdurre una maggior flessibilità e una veloce semplificazione dei processi di business, e che proseguirà con politiche incisive di contenimento dei costi operativi e misure di gestione del capitale circolante volte a migliorarne l'efficientamento.

L'innovazione e la ricerca continueranno ad essere due elementi fondamentali della nostra strategia, con l'obiettivo di implementare nuove soluzioni tecniche per una migliore connettività e automazione, nell'ottica di uno sviluppo sostenibile. La situazione di cassa, che si conferma molto positiva, sarà una delle basi, nel prossimo futuro, per i nostri obiettivi di crescita organica e per linee esterne".

### **Portafoglio ordini**

Al 30 settembre 2023 il portafoglio ordini ammontava a 291 milioni di euro (-21,7% rispetto al 30 settembre 2022), mentre al 31 dicembre 2022 il portafoglio ordini era pari a 384,7 milioni di euro.

Nel terzo trimestre del 2023 l'entrata ordini è risultata essere pari a € 147 milioni, in contrazione rispetto allo stesso periodo 2022 (-13,4%), complice l'effetto del venir meno di incentivi governativi sul mercato domestico.

### **Breakdown dei ricavi**

Dal punto di vista geografico le vendite di Gruppo sono ripartite a fine settembre 2023 nelle seguenti macro aree:

- Europa Occidentale 53,1% (53,0% nel IIIQ 2022) - di cui Italia 20,7% (24,8% nel IIIQ 2022)
- Europa Orientale 15,1% (13,4% nel IIIQ 2022)
- Nord America 17,8% (18,7% nel IIIQ 2022)
- Asia Oceania 11,8% (12,2% nel IIIQ 2022)
- Resto del Mondo 2,2% (2,7% nel IIIQ 2022)

Per tipologia prevalgono sempre nettamente le vendite di macchine & sistemi (91,7%) rispetto alla mecatronica (8,3%)

### **Situazione Patrimoniale**

Patrimonio Netto di Gruppo: 268,1 milioni di euro

Capitale Investito Netto: 178,0 milioni di euro

Capitale Circolante Netto Operativo: positivo per 70,8 milioni di euro

### Conference Call

Oggi alle ore 16.30 Biesse terrà una conference call telefonica per commentare i risultati consolidati al 30 settembre 2023. Sul sito societario [www.biessegroup.com](http://www.biessegroup.com) area investor relations sarà disponibile la presentazione utilizzata a supporto. La stessa presentazione sarà altresì resa disponibile sul sito ufficiale di stoccaggio [www.1info.it](http://www.1info.it).

I riferimenti utili per partecipare alla call telefonica in questione sono sul sito societario nell'apposita sezione dedicata agli investitori.

“Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari (Dr. Pierre La Tour) dichiara ai sensi del comma 2 articolo 154 bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili”.

**BIESSE S.p.A.** - Biesse è un'azienda internazionale che progetta, produce e distribuisce sistemi e macchine per la lavorazione di legno, vetro, pietra, metallo, materiali plastici e compositi per i settori furniture, housing & construction, automotive ed aerospace. Fondata a Pesaro nel 1969 da Giancarlo Selci, è quotata dal 2001 al segmento Star di Borsa Italiana. Realizza l'80% del proprio fatturato consolidato all'estero, opera in più di 160 Paesi grazie a 14 stabilimenti produttivi e ad una presenza diretta nei principali mercati mondiali. Annovera fra i suoi clienti aziende di riferimento nelle proprie Industry e prestigiosi brand del design italiano ed internazionale. Oggi conta 4.300 dipendenti.

Pierre La Tour  
Group CFO and IR  
T: +39 0721439439 | +39 335 7491381  
[www.biessegroup.com](http://www.biessegroup.com) - sezione Investor Relations  
[pierre.latour@biesse.com](mailto:pierre.latour@biesse.com)

## Prospetti contabili

### Conto Economico al 30 settembre 2023

	30 Settembre 2023	% su ricavi	30 Settembre 2022	% su ricavi	DELTA %
<i>migliaia di euro</i>					
<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>595.656</b>	<b>100,0%</b>	<b>613.371</b>	<b>100,0%</b>	<b>(2,9)%</b>
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(20.730)	(3,5)%	39.986	6,5%	-
Altri Proventi	4.348	0,7%	5.314	0,9%	(18,2)%
<b>Valore della produzione</b>	<b>579.273</b>	<b>97,2%</b>	<b>658.670</b>	<b>107,4%</b>	<b>(12,1)%</b>
Consumo materie prime, sussidiarie di consumo e merci	(225.904)	(37,9)%	(289.982)	(47,3)%	(22,1)%
Altre spese operative	(108.512)	(18,2)%	(112.946)	(18,4)%	(3,9)%
Costo del personale	(182.109)	(30,6)%	(184.955)	(30,2)%	(1,5)%
<b>Ebitda adjusted</b>	<b>62.748</b>	<b>10,5%</b>	<b>70.788</b>	<b>11,5%</b>	<b>(11,4)%</b>
Ammortamenti	(23.270)	(3,9)%	(24.358)	(4,0)%	(4,5)%
Accantonamenti e Impairment	(5.166)	(0,9)%	(3.839)	(0,6)%	34,6%
<b>Ebit adjusted</b>	<b>34.311</b>	<b>5,8%</b>	<b>42.591</b>	<b>6,9%</b>	<b>(19,4)%</b>
Componenti non ricorrenti	(6.237)	(1,0)%	1.568	0,3%	-
<b>Ebit</b>	<b>28.074</b>	<b>4,7%</b>	<b>44.158</b>	<b>7,2%</b>	<b>(36,4)%</b>
Proventi finanziari	1.418	0,2%	729	0,1%	94,5%
Oneri Finanziari	(1.852)	(0,3)%	(1.778)	(0,3)%	4,1%
Proventi (oneri) netti su cambi	(3.804)	(0,6)%	(7.074)	(1,2)%	(46,2)%
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>23.836</b>	<b>4,0%</b>	<b>36.035</b>	<b>5,9%</b>	<b>(33,9)%</b>
Imposte sul reddito	(7.888)	(1,3)%	(11.234)	(1,8)%	(29,8)%
<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>15.949</b>	<b>2,7%</b>	<b>24.801</b>	<b>4,0%</b>	<b>(35,7)%</b>

## Stato patrimoniale al 30 settembre 2023

	30 Settembre 2023	31 Dicembre 2022
<i>migliaia di euro</i>		
Immateriali	86.177	88.177
Materiali	112.233	117.625
Finanziarie	2.870	4.688
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>201.279</b>	<b>210.489</b>
Rimanenze	189.358	215.588
Crediti commerciali e attività contrattuali	126.015	112.513
Debiti commerciali	(140.656)	(181.996)
Passività contrattuali	(103.897)	(138.197)
<b>Capitale Circolante Netto Operativo</b>	<b>70.819</b>	<b>7.908</b>
Fondi relativi al personale	(9.915)	(10.567)
Fondi per rischi ed oneri	(35.782)	(25.015)
Altri debiti/crediti netti	(66.672)	(54.629)
Attività nette per imposte anticipate	18.269	15.961
<b>Altre Attività/ (Passività) Nette</b>	<b>(94.099)</b>	<b>(74.249)</b>
<b>Capitale Investito Netto</b>	<b>178.000</b>	<b>144.147</b>
Capitale sociale	27.403	27.403
Risultato del periodo precedente e altre riserve	224.758	202.898
Risultato dell'esercizio	15.947	30.248
Patrimonio netto di terzi	7	245
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>268.114</b>	<b>260.793</b>
Debiti finanziari verso banche e altri finanziatori	26.383	28.937
Altre attività finanziarie	(21.435)	(7.164)
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	(95.063)	(138.419)
<b>Posizione Finanziaria Netta</b>	<b>(90.115)</b>	<b>(116.646)</b>
<b>Totale Fonti di Finanziamento</b>	<b>178.000</b>	<b>144.147</b>

## Posizione finanziaria netta al 30 settembre 2023

<i>(Dati consolidati in migliaia di Euro)</i>	Al 30 Settembre 2023	Al 30 Giugno 2023	Al 31 Marzo 2023	Al 31 Dicembre 2022	Al 30 Settembre 2022
<i>migliaia di euro</i>					
Attività finanziarie:	116.498	115.812	132.381	145.583	108.061
<i>Attività finanziarie correnti</i>	21.435	28.682	20.696	20.544	7.157
<i>Disponibilità liquide</i>	95.063	87.130	111.685	125.039	100.903
Debiti leasing a breve termine	(6.252)	(6.553)	(7.072)	(7.504)	(7.983)
Debiti bancari e altri debiti finanziari a breve termine	(5.436)	(1.464)	(1.412)	(4.222)	(4.761)
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>104.811</b>	<b>107.795</b>	<b>123.897</b>	<b>133.858</b>	<b>95.317</b>
Debiti leasing a medio/lungo termine	(14.249)	(15.528)	(16.114)	(16.496)	(14.997)
Debiti bancari a medio/lungo termine	(284)	(284)	(320)	(561)	(573)
Debiti commerciali e altri debiti a medio/lungo termine	(163)	(128)	(140)	(155)	(171)
<b>Posizione finanziaria netta a medio/lungo termine</b>	<b>(14.696)</b>	<b>(15.941)</b>	<b>(16.575)</b>	<b>(17.212)</b>	<b>(15.740)</b>
<b>Posizione finanziaria netta totale</b>	<b>90.115</b>	<b>91.855</b>	<b>107.322</b>	<b>116.646</b>	<b>79.577</b>