

APPROVATI I RISULTATI DELL'ESERCIZIO 2024

SOMEC: EBITDA ADJUSTED +65,5% A 30 MILIONI DI EURO

Ricavi a 383 milioni di euro (+3,2%), Utile netto *adjusted* pari a 4,8 milioni di euro e Posizione Finanziaria Netta in deciso miglioramento a 36,1 milioni di euro

Il Presidente Oscar Marchetto: “Il nostro focus rimane il continuo miglioramento dei margini, con l’obiettivo di rafforzare ulteriormente la solidità e la sostenibilità del nostro modello di business”

- **Ricavi totali** pari a 382,8 milioni di euro, in crescita del 3,2% rispetto ai 371,0 milioni di euro dell’esercizio precedente;
- **EBITDA *adjusted*¹** in forte crescita pari a 30,1 milioni di euro rispetto ai 18,2 milioni dello stesso periodo del 2023 (+65,5%), con un deciso recupero della marginalità pari al 7,9% (4,9% al 31 dicembre 2023);
- **Risultato operativo (EBIT) *adjusted*** pari a 12,9 milioni di euro, in deciso miglioramento rispetto allo stesso periodo dell’anno precedente (0,2 milioni di euro) per effetto di una positiva e migliore gestione operativa;
- **Risultato netto *adjusted*²** pari a 4,8 milioni di euro in netto miglioramento rispetto alla perdita di 10,4 milioni registrata nell’esercizio precedente;
- **La Posizione Finanziaria Netta ante-IFRS 16³** pari a 36,1 milioni di euro evidenzia un notevole miglioramento rispetto ai 57,7 milioni di euro al 30 giugno 2024 e ai 60,1 milioni di euro dell’esercizio precedente grazie ad una maggior generazione di cassa operativa;
- **Portafoglio ordini** pari a 744 milioni di euro con nuovi ordini acquisiti nel solo 2024 per un valore complessivo di oltre 350 milioni di euro;
- Sottoscritto un accordo modificativo del contratto di finanziamento in *pool* del 30 marzo 2022.

San Vendemiano (TV) 27 marzo 2025 - Il Consiglio di Amministrazione di Somec S.p.A. (Euronext Milan: SOM), specializzata nell’ingegnerizzazione, produzione e messa in opera di progetti complessi chiavi in mano nell’ingegneria civile e navale, riunitosi in data odierna sotto la presidenza di Oscar Marchetto, ha approvato il progetto di Bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2024 e il bilancio consolidato di Gruppo al 31 dicembre 2024 inclusivo della rendicontazione consolidata di sostenibilità ai sensi del D.lgs. n. 125/2024.

I ricavi del Gruppo ammontano a 382,8 milioni di euro, e registrano una crescita del 3,2% rispetto ai 371,0 milioni di euro al 31 dicembre 2023 trainati da una performance positiva della divisione *Horizons*-Sistemi ingegnerizzati di architetture navali e facciate civili, che ha registrato un incremento delle proprie attività. In

¹ L’EBITDA *adjusted* 2024 non include tra i costi operativi alcuni elementi straordinari e non ricorrenti contabilizzati tra i costi del personale, legati alla riorganizzazione della struttura manageriale avvenuti nella divisioni Mestieri e Horizons per un totale di 0,5 milioni di euro.

² Il risultato netto *adjusted* non include i costi operativi straordinari rettificati nell’EBITDA e i costi per svalutazioni derivanti da *impairment loss* di 4,8 milioni di euro.

³ L’indicatore corrisponde all’indebitamento finanziario netto inclusivo dei derivati attivi correnti e non correnti e al netto delle passività per leasing correnti e non correnti rilevate in accordo con le disposizioni dell’IFRS 16.

particolare, ottimi risultati sono stati raggiunti dal *refitting* in ambito navale che ha saputo cogliere le numerose opportunità offerte dall'attuale domanda.

La marginalità ha registrato una performance in forte miglioramento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, con un EBITDA *adjusted* pari a 30,1 milioni di euro (EBITDA *adjusted* margin del 7,9%). L'incremento (+65,5%) è stato sostenuto da una maggiore efficienza nei costi operativi e da un mix di commesse a più alto valore aggiunto, in particolare nell'ambito del *refitting* e nel mercato delle vetrofacciate nordamericano, che hanno rappresentato i principali driver di profittabilità nel periodo.

La Posizione Finanziaria Netta ante-IFRS 16 al 31 dicembre 2024 è pari a 36,1 milioni di euro (rispetto ai 60,1 milioni del 2023). Questa positiva performance è riconducibile alla robusta generazione di cassa operativa, che ha consentito il rafforzamento della solidità finanziaria complessiva.

Oscar Marchetto, Presidente di Somec, ha dichiarato: *“Nel 2024 abbiamo lavorato con determinazione per generare cassa e migliorare la redditività del Gruppo, raggiungendo ottimi livelli di Ebitda e di Posizione Finanziaria Netta. Siamo soddisfatti dei risultati conseguiti che sono frutto di un grande impegno da parte di tutto il team, dell’inserimento di nuove figure professionali di alto profilo e di investimenti nella formazione e nell’ottimizzazione dei processi. Guardando all’esercizio in corso, il nostro focus rimane il continuo miglioramento dei margini, con l’obiettivo di rafforzare ulteriormente la solidità e la sostenibilità del nostro modello di business. Il portafoglio ordini, che è in costante e significativa espansione come testimoniato dalle commesse aggiudicate nell’ultimo trimestre, conferma l’effervescenza della crocieristica, dove si susseguono progetti per la costruzione di nuove navi e per refitting di quelle più datate”.*

Ricavi e portafoglio ordini

milioni di € % sul totale	HORIZONS		TALENTA		MESTIERI		TOTALE	
FY 2024	235,3	61,4%	58,8	15,4%	88,7	23,2%	382,8	100,0%
FY 2023	214,6	57,8%	60,8	16,4%	95,7	25,8%	371,0	100,0%
variazione %	9,6%		-3,2%		-7,3%		3,2%	

I ricavi della divisione **Horizons - Sistemi ingegnerizzati di architetture navali e facciate civili**, ammontano a 235,3 milioni di euro, registrando una crescita pari al 9,6% rispetto all'esercizio 2023 (214,6 milioni di euro). L'incremento è trainato dallo sviluppo delle attività di *refitting* e *new building* in ambito navale a conferma della capacità del Gruppo nell'acquisire e nel realizzare con la massima qualità e puntualità progetti complessi per i principali cantieri e armatori mondiali.

In lieve contrazione i ricavi della divisione **Talenta - Sistemi e prodotti di cucine professionali**, in calo del 3,2% a 58,8 milioni di euro rispetto ai 60,8 milioni di euro del precedente esercizio.

La divisione **Mestieri - progettazione e creazione di interior personalizzati**, ha registrato ricavi pari a 88,7 milioni di euro, con una riduzione del 7,3% (95,7 milioni nel 2023), riconducibile principalmente a una contrazione delle attività di una società del Gruppo focalizzata nell'*interior* navale.

Il backlog⁴ totale del Gruppo al 31 dicembre 2024, che si svilupperà in un orizzonte temporale compreso tra l'esercizio corrente e il 2031, è pari a 743,7 milioni di euro (752,4 milioni di euro al 31 dicembre 2023) di cui il 20,6% afferente a contratti in opzione.

La tabella seguente illustra sinteticamente la composizione dell'orizzonte temporale del backlog totale del Gruppo al 31 dicembre 2024.

⁴ Backlog totale inteso come somma di backlog e backlog in opzione (valore delle opzioni contrattualizzate esercitabili dai clienti in relazione a commesse definite e non ancora esercitate dai clienti ad una determinata data).

Backlog totale del Gruppo per anno di sviluppo atteso (incidenza % sul totale)

2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
39,5%	26,2%	18,5%	8,8%	4,5%	1,8%	0,7%

Nel corso del 2024 sono stati acquisiti nuovi ordini per un valore complessivo di oltre 350 milioni di euro, riconducibili principalmente a commesse della divisione Horizons.

Redditività

L'EBITDA *adjusted* al 31 dicembre 2024 ha registrato un eccellente incremento, attestandosi a 30,1 milioni di euro rispetto ai 18,2 milioni di euro dell'esercizio precedente con un EBITDA *adjusted* margin pari al 7,9% (4,9% al 31 dicembre 2023). Il significativo recupero della marginalità è principalmente attribuibile alla divisione Horizons, sostenuta dalla crescita delle attività dedicate al *glazing* in ambito navale e dalla maggior incidenza delle commesse di *refitting*, attività ad alto valore aggiunto.

Anche il comparto del *glazing* in ambito civile registra un deciso miglioramento delle performance consolidando la sua posizione di leader nel mercato statunitense nei progetti di vetrofacciate ad alta complessità ingegneristica.

La divisione Talenta, specializzata in sistemi e prodotti per cucine professionali, migliora anch'essa la propria marginalità per effetto delle ottime performance nella realizzazione di cucine in ambito navale. A questa si aggiunge il contributo positivo delle società operanti nei prodotti professionali, nel quale progressivamente si stanno consolidando le efficienze produttive derivanti dalle integrazioni industriali in corso.

La divisione Mestieri dedicata alla progettazione e creazione di *interior* personalizzati, registra una performance sotto le attese. All'interno della divisione si distinguono andamenti contrastanti tra il comparto navale, che ha continuato a soffrire di marginalità ridotte sulle commesse dell'esercizio, e la rimanente parte che ha registrato un aumento dei volumi e delle marginalità.

Il risultato operativo consolidato *adjusted* (EBIT *adjusted*) si attesta a 12,9 milioni di euro, registrando un significativo incremento rispetto al 31 dicembre 2023 (0,2 milioni di euro) per effetto dell'aumento dei volumi delle attività ad alto valore aggiunto e da un'efficace gestione operativa. L'EBIT è anch'esso positivo e pari a 8,2 milioni di euro, nonostante ammortamenti e svalutazioni pari a complessivi 21,4 milioni di euro, dovuti principalmente ad ammortamenti delle attività immateriali rilevate in seguito alla *Purchase Price Allocation* (PPA) delle acquisizioni perfezionate e a svalutazioni per *impairment loss* principalmente sul comparto (CGU) dei prodotti professionali per cucine.

Il risultato netto consolidato *adjusted* è positivo e pari a 4,8 milioni di euro a conferma del recupero della marginalità complessiva del Gruppo.

Il risultato netto consolidato, in sostanziale pareggio, registra una perdita pari a 0,5 milioni di euro in deciso miglioramento rispetto al risultato negativo di 10,4 milioni di euro del 2023.

Situazione patrimoniale e finanziaria

Il **capitale di esercizio netto** risulta pari a -2,8 milioni di euro, rispetto a 11,6 milioni di euro al 31 dicembre 2023 per effetto del significativo efficientamento del capitale circolante netto derivante da una sempre maggiore attenzione nella gestione del valore delle rimanenze per i progetti in corso.

Il **patrimonio netto consolidato** ammonta a 17,7 milioni di euro al 31 dicembre 2024 rispetto a 19,7 milioni di euro al 31 dicembre 2023. La variazione è riconducibile alla distribuzione di dividendi alle minoranze da parte di una controllata, alla variazione delle riserve (cash flow hedge) e al risultato di periodo.

In significativo miglioramento la **Posizione Finanziaria Netta**, al netto degli effetti del principio contabile IFRS 16, che si attesta a euro 36,1 milioni di euro al 31 dicembre 2024 rispetto a 60,1 milioni di euro al 31 dicembre 2023.

Al lordo degli effetti dell'IFRS 16, la posizione finanziaria netta ammonta a 58,6 milioni di euro al 31 dicembre 2024 (84,3 milioni nel 2023).

La riduzione dell'indebitamento complessivo del Gruppo (-30,5%) è da attribuire all'eccellente risultato operativo consuntivato nell'esercizio, all'ottima *cash conversion* e, non per ultima, all'attenta gestione del capitale circolante netto.

Fatti di rilievo avvenuti nell'esercizio

Delibere dell'Assemblea degli Azionisti

L'Assemblea degli Azionisti di Somec S.p.A., riunitasi in data 29 aprile 2024, ha: i) approvato il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023; ii) approvato con voto vincolante la prima sezione della relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ed espresso voto consultivo favorevole sulla seconda sezione; iii) approvato il Piano di compensi basato su strumenti finanziari ai sensi dell'art. 114-bis del TUF, avente ad oggetto l'attribuzione gratuita al top management, subordinatamente al raggiungimento di obiettivi di performance, di un numero complessivo di azioni pari al 3,5% del capitale sociale; iv) approvato l'autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie.

Nomina dell'Amministratore Delegato di Mestieri S.p.A. Stefano Rosa Uliana

In data 7 maggio 2024, Somec S.p.A. ha comunicato la nomina dell'Amministratore Delegato di Mestieri S.p.A. Stefano Rosa Uliana, il quale ha assunto la responsabilità dal 6 maggio 2024. Il nuovo incarico persegue l'obiettivo di integrare nel Gruppo esperienze gestionali consolidate e di rafforzare il management, per poter cogliere tutte le opportunità del processo di crescita già avviato.

Rafforzamento del *management* del Gruppo Somec

In data 16 luglio 2024 nell'ambito della riorganizzazione e rafforzamento della struttura manageriale del Gruppo è stato adottato un nuovo assetto organizzativo dell'area Amministrazione, Finanza e Controllo con la nomina di Alessandro Zanchetta nel ruolo di *Chief Corporate Officer*, e Daniel Bicciato nel ruolo di *Group Chief Financial Officer*.

Delibere dell'Assemblea straordinaria degli Azionisti

In data 7 novembre 2024 l'Assemblea straordinaria degli azionisti ha approvato la modifica degli articoli 16 (Convocazione dell'assemblea), 17 (Intervento all'Assemblea e identificazione degli Azionisti) e 19 (Procedimento assembleare: svolgimento dei lavori) dello Statuto sociale di Somec, ai fini del recepimento delle innovazioni normative introdotte dalla Legge n. 21 del 5 marzo 2024.

Fatti di rilievo successivi al 31 dicembre 2024

Accordo modificativo del contratto di finanziamento in *pool* sottoscritto il 30 marzo 2022 e *waiver* concesso dagli istituti finanziari

Si rende noto che in data odierna, a seguito di relativa delibera da parte dell'odierno Consiglio, è stato sottoscritto un accordo modificativo (l' "**Accordo Modificativo**") del contratto di finanziamento per cassa multilinea a medio e lungo termine sottoscritto in data 30 marzo 2022 (il "**Finanziamento**") tra Somec, da un lato, e BNL BNP Paribas, Intesa Sanpaolo e UniCredit, dall'altro lato (collettivamente, le "**Finanziatrici**").

L'Accordo Modificativo riflette l'esito delle negoziazioni intercorse tra la Società e le Finanziatrici per la ridefinizione di alcuni termini e condizioni del Finanziamento, ivi inclusa una deroga *una tantum* al parametro finanziario relativo al rapporto Indebitamento Finanziario Netto/Patrimonio Netto con riferimento al bilancio consolidato al 31 dicembre 2024, sulla base delle assunzioni contenute nel piano industriale pluriennale aggiornato elaborato dal Consiglio di Amministrazione nonché delle previsioni di chiusura dell'esercizio 2024 e delle positive prospettive di sviluppo.

L'Accordo Modificativo prevede *inter alia* la rimodulazione di taluni termini di rimborso del Finanziamento, la modifica del parametro finanziario relativo al rapporto Indebitamento Finanziario Netto/Patrimonio Netto, nonché alcune modifiche volte a consentire una maggiore flessibilità finanziaria alla Società.

Infine, a corredo di tali impegni, è prevista l'implementazione entro il 30 giugno 2025 di un'operazione di rafforzamento patrimoniale, preliminarmente stimato in circa 5,9 milioni di euro, mediante un aumento di capitale in natura riservato all'azionista di riferimento Venezia S.p.A., da deliberarsi da parte del Consiglio di

Amministrazione in esercizio della delega conferita dall'assemblea degli azionisti del 29 aprile 2021, i cui termini e condizioni, insieme alle informazioni richieste dalla normativa applicabile in materia di operazioni con parti correlate, saranno resi noti secondo le tempistiche e le modalità di legge, unitamente a eventuali ulteriori iniziative di rafforzamento patrimoniale da parte dell'azionista di riferimento Venezia S.p.A., secondo termini e condizioni che saranno eventualmente oggetto di elaborazione da parte del Consiglio di Amministrazione, in caso di mancato rispetto di taluni parametri finanziari a valere sui bilanci di esercizio chiusi a partire dal 31 dicembre 2026.

Evoluzione prevedibile della gestione

Il Gruppo continua a operare in mercati promettenti come testimoniano le recenti analisi e gli studi del settore. In particolare, il mercato della crocieristica sta vivendo una fase di espansione robusta con una crescita trainata da un incremento della domanda nel mercato del turismo da crociera.

Secondo le stime della Cruise Line International Association (CLIA) il numero di passeggeri a bordo delle navi da crociera raggiungerà i 39,4 milioni nel 2027 con un incremento del 24,3% rispetto al volume consuntivato nel corso del 2023 e pari a 31,7 milioni.

Il macro-trend si riflette in un aumento degli investimenti rivolti al rinnovo e all'ampliamento delle flotte.

La vivacità della domanda è confermata anche dall'aumento degli ordinativi annunciati dai principali costruttori navali.

Per quanto riguarda il settore dei sistemi e prodotti delle cucine professionali nel mondo civile, è attesa una crescita per il 2025 guidata dall'incremento del flusso di turisti previsti e dal relativo numero di nuove strutture e dal cambiamento degli stili di vita.

Il mercato del lusso globale nel quale opera la divisione Mestieri è previsto raggiungere 1,8 trilioni di euro nel 2025 e 2,1 trilioni nel 2028, con un CAGR del 6-8%. Gli Stati Uniti dovrebbero guidare la crescita tra il 2025 e il 2027.

Per quanto riguarda le performance di Gruppo, a fronte di una crescita moderata attesa per la topline, resta forte l'attenzione verso l'incremento della marginalità complessiva e la riduzione dell'indebitamento.

Proposta di destinazione del risultato d'esercizio

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea ordinaria degli Azionisti di riportare a nuovo la perdita pari a 2.597.570,87.

Altre delibere del Consiglio di Amministrazione

Rinnovo dell'autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie

Con particolare riferimento alla proposta di rinnovo dell'autorizzazione assembleare all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie, previa revoca della delibera adottata dall'Assemblea degli Azionisti in data 29 aprile 2024, si precisa che le ragioni alla base dell'autorizzazione saranno dettagliatamente specificate nella Relazione Illustrativa redatta ai sensi dell' art. 125-ter del TUF, nonché degli articoli 73 e 84-ter del Regolamento Consob n.11971/1999 e successive modifiche ed integrazioni e in conformità dell'Allegato 3A – Schema n. 4 al medesimo Regolamento Emittenti, che sarà messa a disposizione del pubblico, unitamente all'avviso di convocazione dell'Assemblea, entro il 30 marzo 2025, con le modalità suindicate. La proposta prevede: i) la possibilità di acquistare, in una o più operazioni e in misura liberamente determinabile – di volta in volta – con delibera del Consiglio di Amministrazione, un numero massimo di azioni ordinarie della Società, senza valore nominale, tale da non eccedere il limite del 5% del capitale sociale, e, dunque, nei limiti del 20% previsti dall'Art. 2357, comma 3, del Codice Civile, tenuto conto delle azioni proprie eventualmente già in portafoglio, ovvero detenute da società controllate, ii) ad un corrispettivo unitario che non potrà discostarsi, né in diminuzione né in aumento, per più del 20% rispetto al prezzo di chiusura registrato dal titolo nella

seduta di borsa precedente ogni singola operazione, e in ogni caso nel rispetto delle ulteriori norme applicabili (ivi incluse le ulteriori condizioni stabilite dal Regolamento Delegato (UE) 2016/1052 della Commissione dell'8 marzo 2016).

Convocazione dell'Assemblea degli Azionisti

Nella riunione odierna, il Consiglio di Amministrazione ha altresì deliberato di convocare l'Assemblea degli Azionisti, e da considerarsi tenuta presso la sede legale della Società, in San Vendemiano (TV), via Palù n.30, in unica convocazione, il 29 aprile 2025 alle ore 11:00 per deliberare in seduta ordinaria in merito:

1. Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, corredato dalle relazioni del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione; delibere inerenti e conseguenti. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2024 inclusivo della rendicontazione consolidata di sostenibilità ai sensi del D.Lgs. n. 125/2024.
2. Destinazione del risultato di esercizio; delibere inerenti e conseguenti.
3. Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti redatta ai sensi dell'art. 123-ter del D. Lgs. n. 58/1998:
 - 3.1. Prima sezione della relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti redatta ai sensi dell'art. 123-ter del D. Lgs. n. 58/1998 (*i.e.*, politica sulla remunerazione per l'esercizio 2025); deliberazioni vincolanti ai sensi dell'art. 123-ter, commi 3-bis e 3-ter, del D. Lgs. n. 58/1998;
 - 3.2. Seconda sezione della relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti redatta ai sensi dell'art. 123-ter del D. Lgs. n. 58/1998 (*i.e.*, relazione sui compensi corrisposti nell'esercizio 2024); deliberazioni non vincolanti ai sensi dell'art. 123-ter, comma 6, del D. Lgs. n. 58/1998.
4. Autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie ai sensi degli artt. 2357 e 2357-ter del Codice Civile, dell'art. 132, del D. Lgs. n. 58/1998 e dell'art. 144-bis del regolamento CONSOB adottato con delibera n. 11971 del 14 maggio 1999, previa revoca dell'autorizzazione deliberata dall'Assemblea il 29 aprile 2024, per la parte eventualmente ineseguita.

L'avviso di convocazione dell'Assemblea e la relativa documentazione prevista dalla normativa vigente, incluse le Relazioni illustrative sulle materie all'ordine del giorno, predisposte dal Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 125-bis e 125-ter del TUF, saranno messi a disposizione del pubblico, nei termini di legge, presso la sede legale e sul sito internet della Società (www.somecgruppo.com) sezione Investitori > Assemblee Azionisti, nonché sul meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info consultabile all'indirizzo www.1info.it, unitamente all'ulteriore documentazione richiesta; nel rispetto della vigente normativa, l'avviso di convocazione dell'Assemblea verrà pubblicato per estratto anche su un quotidiano.

Approvazione altri documenti

Nella seduta odierna il Consiglio di Amministrazione ha approvato altresì (i) la Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari per l'esercizio 2024, redatta ai sensi dell'art. 123-bis del TUF e (ii) la Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti predisposta ai sensi dell'art. 123-ter del TUF comprensiva, nella Sezione I, della "Politica di Remunerazione 2025" che sarà sottoposta al voto vincolante dell'Assemblea e, nella Sezione II, della rappresentazione e del dettaglio dei "Compensi corrisposti nell'esercizio 2024" in relazione alla quale gli azionisti saranno chiamati ad esprimere voto consultivo. Entrambe le suddette relazioni saranno messe a disposizione del pubblico – contestualmente alla Relazione Finanziaria Annuale al 31 dicembre 2024 contenente, tra l'altro, il bilancio d'esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2024, la Relazione degli amministratori sulla gestione, ivi inclusa la rendicontazione consolidata di sostenibilità di cui al D. Lgs. n. 125/2024, le Relazioni dei Sindaci e della Società di Revisione, nonché – secondo i termini di legge, presso la sede legale, sul sito internet della Società (www.somecgruppo.com) sezione Investitori > Assemblee Azionisti, e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info, all'indirizzo www.1info.it. Si precisa che la Relazione Finanziaria Annuale è stata predisposta ai sensi della Direttiva Transparency secondo il formato elettronico unico di comunicazione (ESEF) in base ai principi dettati dal Regolamento Delegato UE 2019/815 e successive modifiche e sarà

messa a disposizione del pubblico nei termini di legge, anche in versione PDF per agevolare la lettura, fermo restando che solo la versione in formato ESEF avrà valore legale.

Conference call

Il *Management* di Somec presenterà al mercato i risultati economico-finanziari consolidati dell'esercizio 2024 nel corso di una *conference call* riservata agli operatori del mercato finanziario, che si terrà il 27 marzo 2025, alle ore 16:00 CET.

Per partecipare alla *conference call*, che si svolgerà in lingua italiana, ed in inglese con l'utilizzo di traduzione simultanea, basterà collegarsi al seguente link:

<https://www.c-meeting.com/web3/join/MBUKWFTD2YJVDE>

In alternativa sarà sufficiente comporre uno dei seguenti numeri:

IT:	+39 02 802 09 11
UK:	+44 1 21281800
USA:	+1 718 705879

La presentazione potrà essere scaricata dal sito www.somecgruppo.com, sezione Investitori/Presentazioni poco prima dell'inizio della *conference call*.

Una registrazione in formato mp3 della *conference call* in italiano sarà scaricabile entro 48 ore al medesimo link.

///

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Federico Puppini, dichiara, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 154-bis, comma 2, del D. Lgs. n. 58 del 1998, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Il presente comunicato contiene dichiarazioni previsionali (forward-looking statements), in particolare nella sezione intitolata "Evoluzione prevedibile della gestione" relative a futuri eventi e risultati operativi, economici e finanziari del Gruppo. Tali previsioni sono basate sulle attuali aspettative e proiezioni del Gruppo relativamente ad eventi futuri e, per loro natura, hanno una componente di rischiosità ed incertezza in quanto si riferiscono ad eventi e dipendono da circostanze che possono, o non possono, accadere o verificarsi in futuro e, come tali, non si deve fare un indebito affidamento su di esse. I risultati effettivi potrebbero differire in misura anche significativa da quelli contenuti in dette dichiarazioni a causa di una molteplicità di fattori, incluse la volatilità e il deterioramento dei mercati del capitale e finanziari, variazioni nei prezzi di materie prime, cambi nelle condizioni macroeconomiche e nella crescita economica ed altre variazioni delle condizioni di business, mutamenti della normativa e del contesto istituzionale (sia in Italia che all'estero), e molti altri fattori, la maggioranza dei quali è al di fuori del controllo del Gruppo. Il presente comunicato non costituisce un'offerta al pubblico di prodotti finanziari in Italia ai sensi dell'art. 1, comma 1, lett. t), del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58. Il presente comunicato (incluse le informazioni ivi contenute) non costituisce né forma parte di un'offerta al pubblico di prodotti finanziari né una sollecitazione di offerte per l'acquisto di prodotti finanziari e non sarà effettuata un'offerta di vendita di tali prodotti in qualsiasi giurisdizione in cui tale offerta o vendita sia contraria alla legge applicabile. Il presente comunicato non costituisce un'offerta di vendita di prodotti finanziari negli Stati Uniti d'America, in Australia, Canada e Giappone e qualsiasi altra giurisdizione in cui tale offerta o vendita sono proibiti e non potrà essere pubblicato o distribuito, direttamente o indirettamente, in tali giurisdizioni. I prodotti finanziari menzionati nel presente comunicato non sono stati e non saranno registrati ai sensi del Securities Act degli Stati Uniti d'America del 1933, come modificato; tali prodotti non potranno essere offerti o venduti negli Stati Uniti d'America in mancanza di registrazione o di un'esenzione dall'applicazione degli obblighi di registrazione. La documentazione relativa all'offerta non è stata/non verrà sottoposta all'approvazione della CONSOB e di Borsa Italiana S.p.A. Il presente comunicato stampa potrebbe contenere informazioni previsionali, compresi riferimenti che non sono relativi esclusivamente a dati storici o eventi attuali e pertanto, in quanto tali, incerti. Le informazioni previsionali si basano su diverse assunzioni, aspettative, proiezioni e dati previsionali relativi ad eventi futuri e sono soggette a molteplici incertezze e ad altri fattori al di fuori del controllo della Società e/o del Gruppo. Esistono numerosi fattori che possono generare risultati e andamenti notevolmente diversi rispetto ai contenuti, impliciti o espliciti, delle informazioni previsionali e pertanto tali informazioni non sono un'indicazione attendibile circa la performance futura. Somec S.p.A. non assume alcun obbligo di aggiornare pubblicamente o rivedere le informazioni previsionali sia a seguito di eventi futuri o per altre ragioni, salvo che ciò sia richiesto dalla normativa applicabile. Le informazioni e le opinioni contenute in questo comunicato stampa sono quelle disponibili alla data del presente documento e sono soggette a modifiche senza preavviso. Inoltre, il riferimento a performance passate della Società o del Gruppo non deve essere preso come un'indicazione della performance futura.

Il Gruppo Somec è specializzato nell'ingegnerizzazione, progettazione e realizzazione di progetti complessi chiavi in mano, in ambito civile e navale, operando attraverso tre divisioni: Horizons, sistemi ingegnerizzati di architetture navali e facciate civili; Talenta, sistemi e prodotti di cucine professionali; Mestieri, progettazione e creazione di interior personalizzati.

Le società del Gruppo operano in modo integrato e sinergico, secondo rigorosi standard di qualità e sicurezza e garantendo un alto grado di personalizzazione e un know-how specifico sulla lavorazione dei diversi materiali, requisito fondamentale nei progetti ad alto valore aggiunto.

In oltre 40 anni di storia e attraverso rigorosi processi di certificazione e accreditamento, Somec ha raggiunto una reputazione di qualità e affidabilità operativa e finanziaria su scala globale.

Con sede a San Vendemiano (Treviso), il Gruppo è presente in 12 paesi e 3 continenti, impiegando oltre 1000 persone e con ricavi pari a 383 milioni di euro nel 2024.

Contatti

Press office:

Thanai Communication Advisors

Thanai Bernardini

me@thanai.it | + 39 335 7245418

Alessandro Bozzi Valenti

alessandro.valenti@thanai.it | + 39 348 0090866

Elisa Toma

elisa.toma@thanai.it | + 39 320 2840704

Investor Relations Advisor:

TWIN

Mara Di Giorgio | +39 335 7737417

Alessandra Capuzzo | +39 333 5461162

somec@twin.services

TABELLE E SCHEMI

Ricavi consolidati area geografica al 31 dicembre 2024

In migliaia di euro	Ricavi	Altri ricavi	Totale Ricavi	incidenza %
Italia	99.181	4.296	103.477	27,0%
Europa	87.270	-	87.270	22,8%
Nord America	163.005	899	163.905	42,8%
Resto del mondo	28.170	1	28.171	7,4%
Totale	377.627	5.196	382.823	100,0%

Conto Economico Consolidato riclassificato

In migliaia di euro	31.12.2024	%	31.12.2023	%	Δ	Δ %
Ricavi da contratti con i clienti	377.627	98,6%	367.658	99,1%	9.969	2,7%
Altri ricavi e proventi	5.196	1,4%	3.386	0,9%	1.810	53,5%
Totale ricavi	382.823	100,0%	371.044	100,0%	11.779	3,2%
Acquisti, prestazione di servizi e costi diversi	(285.631)	-74,6%	(289.827)	-78,1%	4.196	-1,4%
Costo del personale	(67.101)	-17,5%	(63.036)	-17,0%	(4.065)	6,4%
Costi Operativi	(352.732)	-92,1%	(352.863)	-95,1%	131	0,0%
Risultato Operativo Lordo Rettificato (EBITDA adjusted)	30.091	7,9%	18.181	4,9%	11.910	65,5%
Costi non ricorrenti	(508)	-0,1%	-	0,0%	(508)	n.d.
Risultato Operativo Lordo (EBITDA)	29.583	7,7%	18.181	4,9%	11.402	62,7%
Ammortamenti e svalutazioni	(16.672)	-4,4%	(18.028)	-4,9%	1.356	-7,5%
Risultato Operativo Rettificato (EBIT adjusted)	12.911	3,4%	153	0,0%	12.758	8338,6%
Svalutazioni non ricorrenti	(4.749)	-1,2%	-	0,0%	(4.749)	n.d.
Risultato Operativo (EBIT)	8.162	2,1%	153	0,0%	8.009	5234,6%
Proventi (oneri) finanziari	(3.521)	-0,9%	(11.430)	-3,1%	7.909	-69,2%
Quota di pertinenza del risultato di società collegate	3	0,0%	85	0,0%	(82)	-96,5%
Risultato Ante Imposte (EBT)	4.644	1,2%	(11.192)	-3,0%	15.836	-141,5%
Imposte sul reddito	(5.104)	-1,3%	818	0,2%	(5.922)	-724,0%
Risultato Netto Consolidato Rettificato (Risultato adjusted)	4.797	1,3%	(10.374)	-2,8%	15.171	-146,2%
Risultato Netto Consolidato	(460)	-0,1%	(10.374)	-2,8%	9.914	-95,6%
Risultato Netto di Terzi	2.843	0,7%	1.273	0,3%	1.570	123,3%
Risultato Netto di Gruppo	(3.303)	-0,9%	(11.647)	-3,1%	8.344	-71,6%

Stato Patrimoniale Consolidato riclassificato

<i>In migliaia di euro</i>	31.12.2024	31.12.2023 riesposto
Immobilizzazioni immateriali	46.012	55.143
<i>di cui Avviamenti</i>	33.063	37.423
Immobilizzazioni materiali	18.012	19.109
Attività per diritti d'uso	21.933	23.936
Partecipazioni in società collegate	289	339
Attività finanziarie non correnti	326	257
Altre attività e passività non correnti	(1.630)	(548)
Benefici ai dipendenti	(5.884)	(5.841)
Capitale immobilizzato netto	79.058	92.395
Crediti commerciali	79.671	73.511
Rimanenze di magazzino e acconti	19.897	23.699
Lavori in corso su ordinazione	24.939	36.200
Passività per lavori in corso su ordinazione ed anticipi da clienti	(45.645)	(49.052)
Debiti commerciali	(79.994)	(74.904)
Fondi per rischi e oneri diversi	(1.095)	(1.086)
Altre attività e passività correnti	(562)	3.202
Capitale di esercizio netto	(2.789)	11.570
Capitale investito netto	76.269	103.965
Patrimonio netto del Gruppo	(13.680)	(16.910)
Patrimonio netto dei Terzi	(4.011)	(2.748)
Posizione finanziaria netta	(58.578)	(84.307)
Fonti di finanziamento	(76.269)	(103.965)

Posizione Finanziaria Netta Consolidata

<i>In migliaia di euro</i>	31.12.2024	31.12.2023
A. Cassa	65	46
B. Conti correnti e depositi postali	47.413	46.916
C. Liquidità (A+B)	47.478	46.962
D. Crediti finanziari correnti	28.149	21.888
E. Debiti bancari correnti	(43.302)	(35.356)
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	(45.567)	(62.432)
G. Altre passività finanziarie correnti	(3.755)	(4.467)
H. Posizione finanziaria corrente (E+F+G)	(92.624)	(102.255)
I. Posizione finanziaria netta corrente (C+D+H)	(16.997)	(33.405)
J. Crediti finanziari non correnti	320	631
K. Debiti bancari non correnti	(7.324)	(12.842)
L. Altre passività finanziarie non correnti	(12.129)	(14.512)
M. Posizione finanziaria non corrente (J+K+L)	(19.133)	(26.723)
N. Posizione finanziaria netta (I+M) ante effetto IFRS 16	(36.130)	(60.128)
O. Effetto IFRS 16 – Lease	(22.448)	(24.179)
Debiti finanziari per leasing - quota corrente	(4.712)	(5.188)
Debiti finanziari per leasing - quota non corrente	(17.736)	(18.991)
P. Posizione finanziaria netta (N+O con effetto IFRS 16)	(58.578)	(84.307)

Rendiconto Finanziario Consolidato riclassificato

<i>In migliaia di euro</i>	31.12.2024	31.12.2023
Flussi di cassa dall'attività operativa	27.444	125
Flussi di cassa dall'attività di investimento	(5.254)	(4.340)
Free Cash Flow	22.190	(4.215)
Flussi di cassa dall'attività di finanziamento	(22.703)	(2.321)
Effetto delta cambi su disponibilità liquide	1.029	(846)
Flusso monetario del periodo	516	(7.382)
Disponibilità liquide all'inizio del periodo	46.962	54.344
Disponibilità liquide alla fine del periodo	47.478	46.962