

*Caltagirone S.p.A.: il Consiglio di amministrazione approva
i risultati dei primi sei mesi del 2024*

**UTILI IN CRESCITA DEL 12% A 143,1 MILIONI DI EURO
DI CUI 76,2 MILIONI DI EURO (+10,6%) DI COMPETENZA DEL GRUPPO**

- Ricavi a 1,006 miliardo di euro, +3% rispetto al 30 giugno 2023 (976,4 milioni di euro)
- Margine operativo lordo a 201,6 milioni di euro (200,4 milioni di euro al 30 giugno 2023)
- Risultato Netto pari a 143,1 milioni di euro, +12% rispetto al 30 giugno 2023 (127,8 milioni di euro). Risultato di competenza del Gruppo pari a 76,2 milioni di euro, +10,6% rispetto al 30 giugno 2023 (68,9 milioni di euro)
- Patrimonio netto complessivo pari a 3,017 miliardi di euro (2,788 miliardi di euro al 31 dicembre 2023) di cui 1,698 miliardi di euro di competenza del Gruppo (1,532 miliardi di euro al 31 dicembre 2023)

Roma, 30 luglio 2024 – Il Consiglio di Amministrazione della Caltagirone S.p.A., presieduto dal Cav. Lav. Francesco Gaetano Caltagirone, ha esaminato ed approvato i risultati del primo semestre 2024.

Andamento della gestione

Il Gruppo Caltagirone, operante nei settori del cemento, dei grandi lavori, dell'editoria, immobiliare e finanziario ha chiuso il primo semestre dell'anno con un **Risultato netto** pari a 143,1 milioni di euro, in aumento del 12% rispetto al precedente esercizio (127,8 milioni di euro). Il Risultato di competenza di Gruppo è stato pari a 76,2 milioni di euro in aumento del 10,6% rispetto al primo semestre 2023 (68,9 milioni di euro). Il bilancio consolidato include gli effetti derivanti dall'applicazione del principio contabile IAS 29 relativo alle economie iperinflazionate.

I **Ricavi** si sono attestati a 1,006 miliardi di euro (976,4 milioni di euro al 30 giugno 2023) in aumento del 3% per effetto dell'incremento dei ricavi nel settore dei grandi lavori.

Il **Margine operativo lordo** è stato positivo per 201,6 milioni di euro, sostanzialmente in linea rispetto al corrispondente periodo del 2023 (200,4 milioni di euro).

Il **Risultato operativo** al netto di ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni per 72,3 milioni di euro (65,9 milioni di euro nel primo semestre 2023) è stato positivo per 129,2 milioni di euro in diminuzione rispetto al primo semestre 2023 (134,5 milioni di euro).

Il **Risultato netto della gestione finanziaria** è stato positivo per 55,4 milioni di euro (38,4 milioni di euro al 30 giugno 2023) ed è stato influenzato principalmente dai dividendi su azioni quotate e dagli utili netti su cambi.

La **Posizione finanziaria netta** è positiva per 94,9 milioni di euro (negativa per 108,4 milioni di euro al 30 giugno 2023) in miglioramento di 203,4 milioni di euro principalmente per effetto del positivo flusso di cassa operativo e per i dividendi incassati su azioni quotate, al netto della distribuzione di dividendi.

Il **Patrimonio netto** complessivo è pari a 3,017 miliardi di euro (2,788 miliardi di euro al 31 dicembre 2023). La quota di competenza del Gruppo si attesta a 1,698 miliardi di euro (1,532 miliardi di euro al 31 dicembre 2023). L'incremento del patrimonio netto di Gruppo pari a 166,6 milioni di euro è dovuto principalmente agli effetti derivanti dalla valorizzazione al *fair value* dei titoli in portafoglio, al risultato positivo registrato nel periodo ed agli effetti derivanti dall'applicazione dello IAS 29, al netto della conversione negativa dei bilanci in valuta estera e della distribuzione dei dividendi.

Previsioni per l'anno in corso

Nel settore del cemento si prevede, alla luce dei risultati del primo semestre, di confermare gli obiettivi dichiarati relativamente al Margine Operativo Lordo con effetti positivi sulla Posizione finanziaria netta.

Nel settore dei grandi lavori l'obiettivo è concentrato sullo sviluppo del portafoglio lavori attraverso la partecipazione a gare sia direttamente che come socio assegnatario del Consorzio Eteria nell'intenzione di stabilizzare la crescita del fatturato, diversificare il portafoglio lavori ed assicurare un'adeguata marginalità delle commesse acquisite. Al 30 giugno 2024 il portafoglio lavori è pari a 1,7 miliardi di euro.

Nel settore dell'editoria, proseguono le iniziative di valorizzazione delle versioni multimediali e di miglioramento delle attività internet finalizzate ad incrementare i nuovi flussi di pubblicità e ad acquisire nuovi lettori. Il Gruppo continuerà ad attuare

misure volte al contenimento di tutti i costi di natura discrezionale ed alla riduzione strutturale dei costi diretti e operativi.

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Fabrizio Caprara, 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

Si allegano gli schemi di stato patrimoniale e conto economico in corso di esame da parte della Società di Revisione.

GRUPPO CALTAGIRONE
Situazione Patrimoniale - Finanziaria Consolidata



ATTIVITA'

(in migliaia di Euro)

	30.06.2024	31.12.2023
Attività Immateriali a vita utile definita	193.893	189.086
Attività immateriali a vita utile indefinita e avviamento	526.136	497.894
Immobili, impianti e macchinari	994.781	959.454
Investimenti Immobiliari	385.559	361.215
Partecipazioni valutate al Patrimonio Netto	46.331	43.625
Partecipazioni e titoli non correnti	830.341	674.748
Attività finanziarie non correnti	305	290
Altre attività non correnti	433	615
Imposte differite attive	154.342	143.510
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	3.132.121	2.870.437
Rimanenze	248.058	234.957
Attività derivanti da contratto	54.639	30.609
Crediti commerciali	423.887	288.585
di cui verso parti correlate	<i>103.041</i>	<i>57.151</i>
Attività finanziarie correnti	194.841	113.649
di cui verso parti correlate	<i>53.971</i>	<i>35.086</i>
Attività per imposte correnti	11.609	7.159
Altre attività correnti	31.719	28.874
di cui verso parti correlate	<i>996</i>	<i>75</i>
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	297.662	569.611
Attività destinate alla vendita	-	14.487
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	1.262.415	1.287.931
TOTALE ATTIVITA'	4.394.536	4.158.368

GRUPPO CALTAGIRONE
Situazione Patrimoniale - Finanziaria Consolidata



PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'

(in migliaia di Euro)

	30.06.2024	31.12.2023
Capitale sociale	120.120	120.120
Riserve	1.501.887	1.280.407
Utile (Perdita) dell'esercizio di Gruppo	76.179	131.065
Patrimonio Netto del Gruppo	1.698.186	1.531.592
Riserve	1.252.105	1.126.329
Utile (Perdita) dell'esercizio di azionisti Terzi	66.927	130.521
Patrimonio Netto di azionisti Terzi	1.319.032	1.256.850
TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.017.218	2.788.442
Benefici ai dipendenti	33.409	33.405
Fondi non correnti	26.108	26.219
Passività finanziarie non correnti	266.655	319.078
di cui verso parti correlate	9.970	11.596
Altre passività non correnti	1.240	1.239
Imposte differite passive	210.309	182.209
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	537.721	562.150
Fondi correnti	11.971	13.117
Passività derivanti da contratto	172.718	127.897
Debiti commerciali	373.598	390.924
di cui verso parti correlate	66.233	30.467
Passività finanziarie correnti	130.909	126.273
di cui verso parti correlate	13.458	13.670
Debiti per imposte correnti	30.342	24.863
Altre passività correnti	120.059	124.702
di cui verso parti correlate	345	1.769
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	839.597	807.776
TOTALE PASSIVITA'	1.377.318	1.369.926
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	4.394.536	4.158.368

**Conto Economico Consolidato***(in migliaia di Euro)*

	1° sem. 2024	1° sem. 2023
Ricavi	974.491	941.777
di cui verso parti correlate	20.700	18.479
Variazione delle rimanenze	4.832	6.036
Incrementi per lavori interni	490	729
Altri ricavi operativi	26.285	27.817
di cui verso parti correlate	3.477	1.927
TOTALE RICAVI OPERATIVI	1.006.098	976.359
Costi per materie prime	(351.699)	(383.795)
Costi del Personale	(142.129)	(131.780)
Altri Costi operativi	(310.704)	(260.361)
di cui verso parti correlate	(60.516)	(36.574)
TOTALE COSTI OPERATIVI	(804.532)	(775.936)
MARGINE OPERATIVO LORDO	201.565	200.423
Ammortamenti	(53.911)	(47.340)
Ammortamenti beni in leasing	(17.762)	(18.307)
Accantonamenti	(350)	(239)
Altre svalutazioni	(300)	(44)
Totale ammortamenti, svalutazioni ed accantonamenti	(72.323)	(65.930)
RISULTATO OPERATIVO	129.242	134.493
RIS. NETTO DELLE PARTECIPAZIONI VALUTATE CON IL METODO DEL PATRIMONIO NETTO	50	2.542
Proventi finanziari	86.167	65.706
di cui verso parti correlate	(935)	-
Oneri finanziari	(28.228)	(23.658)
di cui verso parti correlate	(116)	(221)
Proventi/Oneri netti da iperinflazione	(2.504)	(3.684)
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	55.435	38.364
RISULTATO ANTE IMPOSTE	184.726	175.399
Imposte	(41.620)	(47.575)
RISULTATO DEL PERIODO	143.106	127.824
Utile (Perdita) di Gruppo	76.179	68.883
Utile (Perdita) di Terzi	66.927	58.941
Utile (perdita) base e diluito per azione	0,634	0,573

GRUPPO CALTAGIRONE
Conto economico complessivo consolidato



(in migliaia di Euro)

	1° sem. 2024	1° sem. 2023
Utile/(Perdita) dell'esercizio rilevato a Conto Economico	143.106	127.824
Altre componenti del conto economico complessivo:		
Componenti che non saranno mai riclassificate nell'utile (perdita) dell'esercizio		
Effetto utili/(perdite) attuariali dei piani a benefici definiti al netto dell'effetto fiscale	(227)	(155)
Utili/(perdite) dalla rideterminazione di Investimenti in strumenti rappresentativi di capitale al netto dell'effetto fiscale	124.821	56.257
Utili/(perdite) dalla cessione di Investimenti in strumenti rappresentativi di capitale al netto dell'effetto fiscale	3.327	-
Componenti che possono essere riclassificate successivamente nell'utile (perdita) dell'esercizio		
Variazione riserva di conversione delle imprese estere	(45.368)	(123.547)
Effetto valutazione delle partecipazioni con il metodo del Patrimonio Netto	-	405
Utili/(perdite) da valutazione al Fair Value degli strumenti finanziari derivati al netto dell'effetto fiscale	(997)	(2.274)
Totale altre componenti del conto economico complessivo	81.555	(69.314)
Utile/(Perdita) Complessivo rilevato nell'esercizio	224.662	58.510
Attribuibile a:		
Soci controllanti	153.129	53.101
Interessenze di pertinenza di Terzi	71.532	5.409

GRUPPO CALTAGIRONE

Prospetto delle variazioni di Patrimonio Netto Consolidato



(in migliaia di euro)	Capitale Sociale	Riserve			Risultato dell'esercizio di Gruppo	Totale	Patrimonio Netto di terzi	Totale Patrimonio Netto
		Riserva Legale	Riserva Fair Value	Altre Riserve				
Saldo al 1° gennaio 2023	120.120	24.024	38.475	1.070.522	111.283	1.364.424	1.178.956	2.543.380
Risultato esercizio precedente a nuovo				111.283	(111.283)	-		-
Dividendi distribuiti				(18.018)		(18.018)	(21.291)	(39.309)
Somme a disposizione del CDA				(732)		(732)		(732)
Variazione perimetro di consolidamento				4.157		4.157	(12.402)	(8.245)
Totale operazioni con gli azionisti	-	-	-	96.690	(111.283)	(14.593)	(33.693)	(48.286)
Differenza cambio				(53.724)		(53.724)	(69.823)	(123.547)
Adeguamento partecipazioni valutate con il metodo del patrimonio netto				(79)		(79)	484	405
Variazione netta riserva strumenti finanziari derivati				(1.306)		(1.306)	(968)	(2.274)
Variazione netta riserva fair value			39.482			39.482	16.775	56.257
Variazione netta riserva TFR				(155)		(155)	-	(155)
Risultato dell'esercizio					68.883	68.883	58.941	127.824
Utile/(Perdita) Complessivo rilevato nell'esercizio	-	-	39.482	(55.264)	68.883	53.101	5.409	58.510
Rivalutazione monetaria del periodo				15.333		15.333	17.663	32.996
Altre variazioni				3.610		3.610	(4.744)	(1.134)
Saldo al 30 giugno 2023	120.120	24.024	77.957	1.130.892	68.883	1.421.876	1.163.590	2.585.466
Saldo al 1° gennaio 2024	120.120	24.024	101.637	1.154.746	131.065	1.531.592	1.256.850	2.788.442
Risultato esercizio precedente a nuovo				131.065	(131.065)	-		-
Dividendi distribuiti				(30.030)		(30.030)	(44.377)	(74.407)
Somme a disposizione del CDA				(558)		(558)		(558)
Variazione perimetro di consolidamento				8.610		8.610	(6.155)	2.455
Totale operazioni con gli azionisti	-	-	-	109.087	(131.065)	(21.978)	(50.532)	(72.510)
Differenza cambio				(19.332)		(19.332)	(26.036)	(45.368)
Variazione netta riserva strumenti finanziari derivati				(480)		(480)	(517)	(997)
Variazione netta riserva fair value			95.505			95.505	29.316	124.821
Variazione netta riserva TFR				(99)		(99)	(128)	(227)
Variazione altre riserve				1.357		1.357	1.970	3.327
Risultato dell'esercizio					76.179	76.179	66.927	143.106
Utile/(Perdita) Complessivo rilevato nell'esercizio	-	-	95.505	(18.554)	76.179	153.129	71.532	224.662
Rivalutazione monetaria del periodo				35.288		35.288	40.988	76.276
Altre variazioni				155		155	194	349
Saldo al 30 giugno 2024	120.120	24.024	197.142	1.280.722	76.179	1.698.186	1.319.032	3.017.218



in migliaia di euro

	1° sem. 2024	1° sem. 2023
Disponibilita' e mezzi equivalenti anno precedente	569.611	413.333
Utile (Perdita) del periodo	143.106	127.824
Ammortamenti	71.673	65.647
(Rivalutazioni) e Svalutazioni	(14.261)	2.126
Risultato netto della valutazione partecipazioni al PN	(50)	(2.542)
Risultato netto della gestione finanziaria	(44.694)	(42.048)
(Plusvalenze) Minusvalenze da Alienazioni	(239)	(4.408)
Imposte su reddito	41.620	37.067
Variazione Fondi per Dipendenti	(247)	(2.208)
Variazione Fondi non correnti/correnti	(876)	516
Flusso di cassa operazioni prima variazioni capitale circolante	196.032	181.974
(Inc.) Decremento Rimanenze e Attività derivanti da contratto	(39.957)	(25.041)
Incremento / (Decremento) Passività derivanti da contratto	44.821	22.151
(Incremento) / Decremento Crediti Commerciali	(139.967)	(98.345)
Inc. (Decremento) Debiti Commerciali	(11.489)	(71.802)
Variazione altre attività e passività correnti e non correnti	(6.295)	23.588
Variazioni imposte correnti e differite	(1.296)	5.477
Flusso di cassa operativo	41.850	38.002
Dividendi incassati	43.467	35.237
Interessi incassati	10.481	5.431
Interessi pagati	(10.356)	(10.064)
Altri proventi (oneri) incassati/pagati	(3.399)	(1.139)
Imposte pagate	(28.824)	(19.009)
A) Flusso di cassa da att. operative	53.219	48.458
Investimenti in Attività Immateriali	(11.058)	(4.367)
Investimenti in Attività Materiali	(59.453)	(41.789)
Investimenti in Partecipazioni e Titoli Non Correnti	(71.418)	(17.644)
Realizzo Vendita Attività Immateriali e Materiali	1.723	12.734
Realizzo Vendita di Partecipazioni e Titoli non correnti	29.446	-
Variazioni Attività Fin. non correnti	(15)	241
Variazioni Attività Fin. correnti	(73.496)	(35.023)
Altre Var. Attiv. Investimento	14.487	-
B) Flusso di cassa da att. di investimento	(169.784)	(85.848)
Variazioni Passività Fin. non correnti	(52.524)	(8.749)
Variazioni Passività Fin. correnti	(23.120)	(29.483)
Dividendi Distribuiti	(80.705)	(39.310)
Altre variazioni	2.077	(8.245)
C) Flusso di cassa da att. finanz.	(154.271)	(85.786)
D) Differenze Cambio Disponibilità Liquide e Mezzi Equiv.	(1.112)	(11.668)
Variazione netta delle disponibilita' e mezzi equivalenti (A+B+C+D)	(271.949)	(134.844)
Disponibilita' e mezzi equivalenti anno in corso	297.662	278.489