

Situazioni contabili al 31.12.2023 delle società controllate estere extra-UE ai sensi dell'art.15 del Regolamento Mercati Consob



Premessa

Nel rispetto di quanto previsto dall'art. 15, comma 1, lett. a) del Regolamento Mercati Consob (adottato con Deliberazione n. 20249 del 28 dicembre 2017 e successive modifiche ed integrazioni), Industrie De Nora S.p.A. mette a disposizione del pubblico con il presente documento le situazioni contabili delle società da essa controllate che risultano costituite e regolate dalla legge di Stati non appartenenti all'Unione Europea e che sono state individuate come rilevanti in base ai criteri richiamati al comma 2 del medesimo art. 15 del Regolamento Mercati Consob.

In particolare, vengono di seguito riportati gli schemi di stato patrimoniale e di conto economico di tali società così come predisposti ai fini della redazione del bilancio consolidato del Gruppo De Nora al 31 dicembre 2023.

Per i bilanci espressi in valuta diversa dalla moneta di conto utilizzata nel Bilancio Consolidato del Gruppo, è stato riportato alla fine del fascicolo il tasso di cambio applicato ai fini della predisposizione del Bilancio Consolidato 31/12/2023 per la loro conversione.

Società	Sede legale	Valuta	Capitale sociale al 31.12.2023		% interessenza Gruppo De Nora
			in valuta locale	in Euro	al 31.12.2023
De Nora Holding UK Ltd. – INGHILTERRA:	c/o Pirola Pennuto Zei & Associati Limited, 5th Floor, Aldermay House, 10-15 Queen Street, London EC4N 1TX - INGHILTERRA	Euro	19,00	19,00	100%

ATTIVO

**De Nora Holding
UK Ltd.**

Euro migliaia

ATTIVITA' NON CORRENTI	
Attività immateriali	-
Immobili, Impianti e Macchinari	-
Partecipazioni	113.037
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	-
Attività per imposte differite	-
Altri crediti	-
Totale attività non correnti	113.037
ATTIVITA' CORRENTI	
Rimanenze	-
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	-
Attività per imposte correnti	-
Lavori in corso su ordinazione	-
Crediti commerciali	-
Altri crediti	96
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	357
Totale attività correnti	453
TOTALE ATTIVITA'	113.490

PASSIVO

Totale patrimonio netto	113.477
PASSIVITA' NON CORRENTI	
Benefici ai dipendenti	-
Fondi per rischi ed oneri	-
Passività per imposte differite	-
Passività finanziarie al netto della quota corrente	-
Debiti commerciali	-
Altri debiti	-
Totale passività non correnti	-
PASSIVITA' CORRENTI	
Fondi per rischi ed oneri a breve	-
Passività finanziarie, quota corrente	-
Lavori in corso su ordinazione	-
Debiti commerciali	-
Debiti per imposte sul reddito	-
Altri debiti	13
Totale passività correnti	13
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	113.490

*De Nora Holding
UK Ltd.*

Euro migliaia

Ricavi	-
Variazione delle rimanenze dei prodotti finiti e in corso di lavorazione	-
Altri proventi	-
Consumo di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-
Costi del personale	-
Costi per servizi	(15)
Altri costi operativi	-
Ammortamenti	-
(Svalutazioni)/Rivalutazioni di attività non correnti e Accantonamenti	-
Risultato operativo	(15)
Proventi finanziari	-
Oneri finanziari	(2)
Risultato prima delle imposte	(17)
Imposte sul reddito	-
Utile/(Perdita) dell'esercizio	(17)

Società	Sede legale	Valuta	Capitale sociale al 31.12.2023		% interessenza Gruppo De Nora
			in valuta locale	in Euro	al 31.12.2023
De Nora do Brasil Ltda - BRASILE	Avenida Jerome Case No. 1959 Eden -CEP 18087-220 - Sorocoba/SP- BRASILE	BRL	9.662.257,00	1.802.054,72	100%

ATTIVO

De Nora do Brasil Ltda

Real Brasiliano migliaia

ATTIVITA' NON CORRENTI	
Attività immateriali	2.151
Immobili, Impianti e Macchinari	35.329
Partecipazioni	-
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	-
Attività per imposte differite	7.660
Altri crediti	274
Totale attività non correnti	45.414
ATTIVITA' CORRENTI	
Rimanenze	24.959
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	-
Attività per imposte correnti	207
Lavori in corso su ordinazione	810
Crediti commerciali	41.088
Altri crediti	11.522
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	64.122
Totale attività correnti	142.708
TOTALE ATTIVITA'	188.122

PASSIVO

Totale patrimonio netto	83.436
PASSIVITA' NON CORRENTI	
Benefici ai dipendenti	-
Fondi per rischi ed oneri	3.324
Passività per imposte differite	-
Passività finanziarie al netto della quota corrente	67.875
Debiti commerciali	-
Altri debiti	240
Totale passività non correnti	71.439
PASSIVITA' CORRENTI	
Fondi per rischi ed oneri a breve	1.604
Passività finanziarie, quota corrente	1.201
Lavori in corso su ordinazione	-
Debiti commerciali	11.657
Debiti per imposte sul reddito	1.771
Altri debiti	17.014
Totale passività correnti	33.247
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	188.122

*De Nora do Brasil
Ltda*

Real Brasiliano migliaia

Ricavi	223.177
Variazione delle rimanenze dei prodotti finiti e in corso di lavorazione	(8.185)
Altri proventi	457
Consumo di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(73.916)
Costi del personale	(22.226)
Costi per servizi	(44.617)
Altri costi operativi	(28.981)
Ammortamenti	(2.805)
(Svalutazioni)/Rivalutazioni di attività non correnti e Accantonamenti	462
Risultato operativo	43.366
Proventi finanziari	12.043
Oneri finanziari	(10.514)
Risultato prima delle imposte	44.895
Imposte sul reddito	(16.412)
Utile/(Perdita) dell'esercizio	28.483

Società	Sede legale	Valuta	Capitale sociale al 31.12.2023		% interessenza Gruppo De Nora
			in valuta locale	in Euro	al 31.12.2023
De Nora Elettrodi (Suzhou) Ltd* - CINA	No. 113 Longtan Road,Suzhou Industrial Park 215126, CINA	USD	25.259.666,00	22.859.426,24	100%

* a cui si aggiunge la branch: De Nora Elettrodi (Suzhou) Co, Ltd. Shanghai Pudong Branch

ATTIVO

*De Nora Elettrodi
(Suzhou) Co, Ltd.
Shanghai Pudong
Branch*

Yuan Renminbi migliaia Yuan Renminbi migliaia

ATTIVITA' NON CORRENTI		
Attività immateriali	4.439	4.598
Immobili, Impianti e Macchinari	224.433	3.276
Partecipazioni	12.190	-
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	-	-
Attività per imposte differite	7.624	977
Altri crediti	-	-
Totale attività non correnti	248.686	8.851
ATTIVITA' CORRENTI		
Rimanenze	154.299	23.000
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	82.610	139.499
Attività per imposte correnti	-	-
Lavori in corso su ordinazione	-	25.982
Crediti commerciali	133.720	8.187
Altri crediti	21.059	4.977
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	38.276	21.803
Totale attività correnti	429.964	223.448
TOTALE ATTIVITA'	678.650	232.299

PASSIVO

Totale patrimonio netto	241.250	158.835
PASSIVITA' NON CORRENTI		
Benefici ai dipendenti	-	-
Fondi per rischi ed oneri	-	-
Passività per imposte differite	-	-
Passività finanziarie al netto della quota corrente	21.217	898
Debiti commerciali	-	-
Altri debiti	121	169
Totale passività non correnti	21.338	1.067
PASSIVITA' CORRENTI		
Fondi per rischi ed oneri a breve	21.136	2.334
Passività finanziarie, quota corrente	191.828	1.921
Lavori in corso su ordinazione	-	129
Debiti commerciali	156.859	58.648
Debiti per imposte sul reddito	85	991
Altri debiti	46.154	8.374
Totale passività correnti	416.062	72.397
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	678.650	232.299

	<i>De Nora Elettrodi (Suzhou) Co, Ltd.</i>	<i>De Nora Elettrodi (Suzhou) Co, Ltd. Shanghai Pudong Branch</i>
	<i>Yuan Renminbi migliaia</i>	<i>Yuan Renminbi migliaia</i>
Ricavi	561.412	124.940
Variazione delle rimanenze dei prodotti finiti e in corso di lavorazione	3.183	728
Altri proventi	28.492	6.824
Consumo di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(343.893)	(68.297)
Costi del personale	(53.053)	(30.009)
Costi per servizi	(127.625)	(27.966)
Altri costi operativi	(1.624)	(406)
Ammortamenti	(11.597)	(3.466)
(Svalutazioni)/Rivalutazioni di attività non correnti e Accantonamenti	(27.442)	(2.543)
Risultato operativo	27.853	(195)
Proventi finanziari	2.686	3.850
Oneri finanziari	(7.372)	(449)
Risultato prima delle imposte	23.167	3.206
Imposte sul reddito	(4.568)	(1.199)
Utile/(Perdita) dell'esercizio	18.599	2.007

Società	Sede legale	Valuta	Capitale sociale al 31.12.2023		% interessenza Gruppo De Nora
			in valuta locale	in Euro	al 31.12.2023
*De Nora Permelec Ltd - GIAPPONE	2023-15 Endo, Fujisawa City - Kanagawa Pref. 252 - GIAPPONE	JPY	90.000.000,00	575.705,24	100%

ATTIVO

De Nora Permelec Ltd

*Yen Giapponese
migliaia*

ATTIVITA' NON CORRENTI

Attività immateriali	2.084.034
Immobili, Impianti e Macchinari	8.568.195
Partecipazioni	1.419
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	60.832
Attività per imposte differite	438.932
Altri crediti	130.499

Totale attività non correnti 11.283.911

ATTIVITA' CORRENTI

Rimanenze	7.565.513
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	-
Attività per imposte correnti	7.395
Lavori in corso su ordinazione	874.496
Crediti commerciali	4.670.929
Altri crediti	780.533
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	2.973.584

Totale attività correnti 16.872.450

TOTALE ATTIVITA' 28.156.361

PASSIVO

Totale patrimonio netto 16.010.599

PASSIVITA' NON CORRENTI

Benefici ai dipendenti	(507.288)
Fondi per rischi ed oneri	-
Passività per imposte differite	1.220.304
Passività finanziarie al netto della quota corrente	57.876
Debiti commerciali	-
Altri debiti	109.055

Totale passività non correnti 879.947

PASSIVITA' CORRENTI

Fondi per rischi ed oneri a breve	439.084
Passività finanziarie, quota corrente	1.001.074
Lavori in corso su ordinazione	1.427
Debiti commerciali	5.384.738
Debiti per imposte sul reddito	259.573
Altri debiti	4.179.919

Totale passività correnti 11.265.815

TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA' 28.156.361

**De Nora Permelec
Ltd**

Yen Giapponese
migliaia

Ricavi	30.734.437
Variazione delle rimanenze dei prodotti finiti e in corso di lavorazione	(352.080)
Altri proventi	657.755
Consumo di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(16.590.657)
Costi del personale	(2.545.013)
Costi per servizi	(6.374.064)
Altri costi operativi	(155.910)
Ammortamenti	(1.097.513)
(Svalutazioni)/Rivalutazioni di attività non correnti e Accantonamenti	32.112
Risultato operativo	4.309.067
Proventi finanziari	264.571
Oneri finanziari	(188.572)
Risultato prima delle imposte	4.385.066
Imposte sul reddito	(1.461.959)
Utile/(Perdita) dell'esercizio	2.923.107

Società	Sede legale	Valuta	Capitale sociale al 31.12.2023		% interessenza Gruppo De Nora
			in valuta locale	in Euro	al 31.12.2023
*De Nora Holding US Inc. – USA:	7590 Discovery Lane , Concord, OH 4407 - USA	USD	10,00	9,05	100%

ATTIVO

**De Nora Holdings
US, Inc.**

Dollaro USA migliaia

ATTIVITA' NON CORRENTI	
Attività immateriali	-
Immobili, Impianti e Macchinari	-
Partecipazioni	195.687
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	28.980
Attività per imposte differite	1.124
Altri crediti	50.728
Totale attività non correnti	276.519
ATTIVITA' CORRENTI	
Rimanenze	-
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	46.239
Attività per imposte correnti	3.722
Lavori in corso su ordinazione	-
Crediti commerciali	-
Altri crediti	-
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	18.379
Totale attività correnti	68.340
TOTALE ATTIVITA'	344.859

PASSIVO

Totale patrimonio netto	183.382
PASSIVITA' NON CORRENTI	
Benefici ai dipendenti	-
Fondi per rischi ed oneri	-
Passività per imposte differite	-
Passività finanziarie al netto della quota corrente	39.902
Debiti commerciali	-
Altri debiti	-
Totale passività non correnti	39.902
PASSIVITA' CORRENTI	
Fondi per rischi ed oneri a breve	-
Passività finanziarie, quota corrente	118.533
Lavori in corso su ordinazione	-
Debiti commerciali	-
Debiti per imposte sul reddito	2.821
Altri debiti	221
Totale passività correnti	121.575
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	344.859

*De Nora Holdings
US, Inc.*

Dollaro USA migliaia

Ricavi	-
Variazione delle rimanenze dei prodotti finiti e in corso di lavorazione	-
Altri proventi	-
Consumo di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-
Costi del personale	-
Costi per servizi	(344)
Altri costi operativi	-
Ammortamenti	-
(Svalutazioni)/Rivalutazioni di attività non correnti e Accantonamenti	-
Risultato operativo	(344)
Proventi finanziari	3.353
Oneri finanziari	(6.462)
Risultato prima delle imposte	(3.453)
Imposte sul reddito	967
Utile/(Perdita) dell'esercizio	(2.486)

Società	Sede legale	Valuta	Capitale sociale al 31.12.2023		% interessenza Gruppo De Nora
			in valuta locale	in Euro	al 31.12.2023
*De Nora Tech LLC – USA	7590 Discovery Lane , Concord, OH 4407 - USA	USD	no capitale sociale	-	100%

ATTIVO

De Nora Tech, LLC

Dollaro USA migliaia

ATTIVITA' NON CORRENTI

attività immateriali	71.394
immobili, Impianti e Macchinari	32.235
partecipazioni	-
attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	2.266
attività per imposte differite	3.329
tri crediti	32

Totale attività non correnti **109.256**

ATTIVITA' CORRENTI

risparmi	79.755
attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	93.503
attività per imposte correnti	-
lavori in corso su ordinazione	-
crediti commerciali	23.908
tri crediti	10.965
risponibilità liquide e mezzi equivalenti	14.456

Totale attività correnti **222.587**

TOTALE ATTIVITA' **331.843**

PASSIVO

Totale patrimonio netto **262.127**

PASSIVITA' NON CORRENTI

benefici ai dipendenti	4.550
fondi per rischi ed oneri	1.386
passività per imposte differite	5.225
passività finanziarie al netto della quota corrente	236
debiti commerciali	-
tri debiti	167

Totale passività non correnti **11.564**

PASSIVITA' CORRENTI

fondi per rischi ed oneri a breve	1.744
passività finanziarie, quota corrente	26.263
lavori in corso su ordinazione	-
debiti commerciali	6.416
debiti per imposte sul reddito	4.243
tri debiti	19.486

Totale passività correnti **58.152**

TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA' **331.843**

De Nora Tech, LLC

Dollaro USA migliaia

Ricavi	201.631
Variazione delle rimanenze dei prodotti finiti e in corso di lavorazione	(8.914)
Altri proventi	12.664
Consumo di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(87.838)
Costi del personale	(28.346)
Costi per servizi	(53.158)
Altri costi operativi	(979)
Ammortamenti	(3.901)
(Svalutazioni)/Rivalutazioni di attività non correnti e Accantonamenti	(109)
Risultato operativo	31.050
Proventi finanziari	1.537
Oneri finanziari	(3.212)
Risultato prima delle imposte	29.375
Imposte sul reddito	(6.428)
Utile/(Perdita) dell'esercizio	22.947

Società	Sede legale	Valuta	Capitale sociale al 31.12.2023		% interessenza Gruppo De Nora
			in valuta locale	in Euro	al 31.12.2023
*De Nora Water Technologies LLC - USA:	3000 Advance Lane 18915 - Colmar - PA - USA	USD	968.500,19	876.470,76	100%

ATTIVO

De Nora Water
Technologies, LLC

Dollaro USA migliaia

ATTIVITA' NON CORRENTI	
Attività immateriali	46.752
Immobili, Impianti e Macchinari	4.773
Partecipazioni	2.530
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	2.664
Attività per imposte differite	6.303
Altri crediti	19.985
Totale attività non correnti	83.007
ATTIVITA' CORRENTI	
Rimanenze	22.455
Attività finanziarie inclusi gli strumenti derivati	-
Attività per imposte correnti	1.759
Lavori in corso su ordinazione	11.313
Crediti commerciali	25.426
Altri crediti	5.557
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1
Totale attività correnti	66.511
TOTALE ATTIVITA'	149.518

PASSIVO

Totale patrimonio netto	13.497
PASSIVITA' NON CORRENTI	
Benefici ai dipendenti	-
Fondi per rischi ed oneri	-
Passività per imposte differite	6.082
Passività finanziarie al netto della quota corrente	29.004
Debiti commerciali	-
Altri debiti	50.797
Totale passività non correnti	85.883
PASSIVITA' CORRENTI	
Fondi per rischi ed oneri a breve	1.017
Passività finanziarie, quota corrente	27.489
Lavori in corso su ordinazione	843
Debiti commerciali	9.658
Debiti per imposte sul reddito	1.214
Altri debiti	9.917
Totale passività correnti	50.138
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	149.518

**De Nora Water
Technologies, LLC**

Dollaro USA migliaia

Ricavi	84.798
Variazione delle rimanenze dei prodotti finiti e in corso di lavorazione	(940)
Altri proventi	7.678
Consumo di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(41.778)
Costi del personale	(21.028)
Costi per servizi	(18.665)
Altri costi operativi	(591)
Ammortamenti	(6.151)
(Svalutazioni)/Rivalutazioni di attività non correnti e Accantonamenti	3.289
Risultato operativo	6.612
Proventi finanziari	101
Oneri finanziari	(2.855)
Risultato prima delle imposte	3.858
Imposte sul reddito	(573)
Utile/(Perdita) dell'esercizio	3.285

Tassi di cambio

Valuta	Cambio Medio 2023	Cambio fine esercizio 31.12.2023
Dollaro USA	1,0813	1,1050
Yen Giapponese	151,9903	156,3300
Rupia Indiana	89,3001	91,9045
Yuan Renminbi Cinese	7,6600	7,8509
Real Brasiliano	5,4010	5,3618
Sterlina inglese	0,8698	0,8691