

# I° RAPPORTO

# OSSERVATORIO MARMO

Carrara, 6 dicembre 2024



CAMERA DI COMMERCIO  
TOSCANA NORD-OVEST

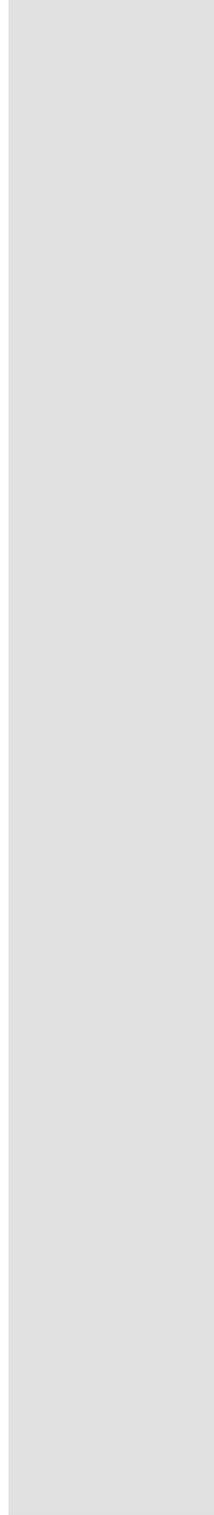


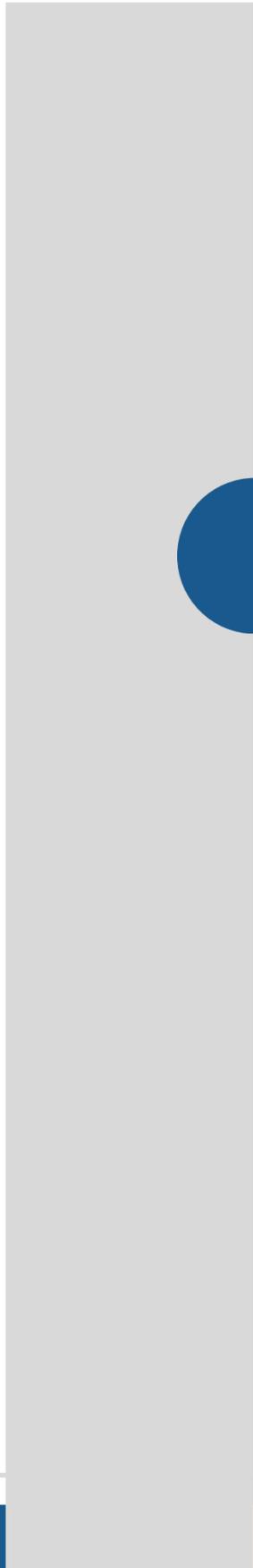
ISTITUTO  
STUDI E RICERCHE  
CAMERA DI COMMERCIO TOSCANA NORD-OVEST

# Indice

---

- Le imprese e l'occupazione
- Le esportazioni
- I bilanci delle società





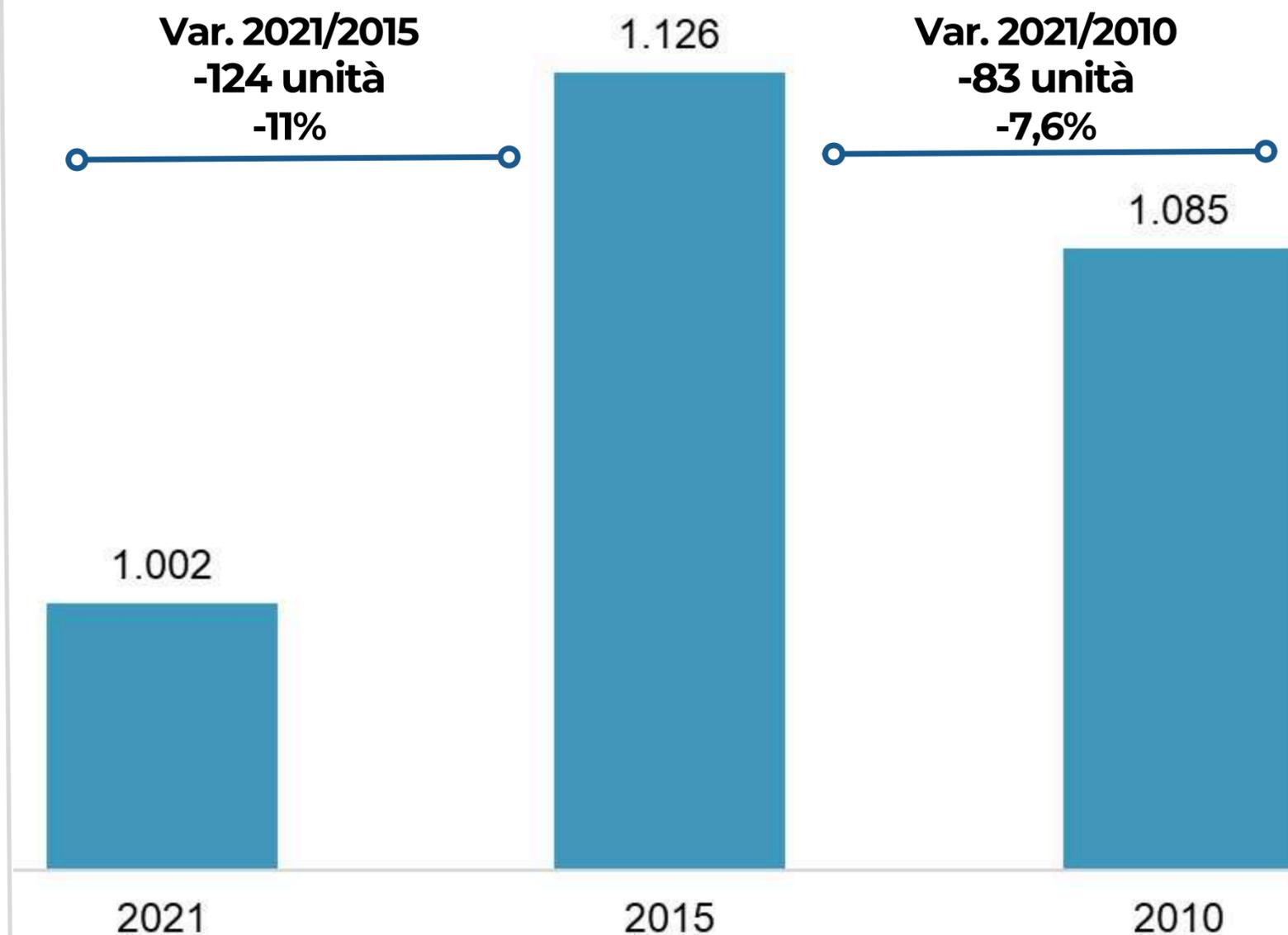
# Le imprese e l'occupazione



# Imprese

## Diminuiscono le attività del settore lapideo in provincia di Massa-Carrara

- ▶ Carrara 662 unità locali (-90 dal 2015)
- ▶ Massa 289 unità locali (-3 dal 2015)
- ▶ Montignoso 17 unità locali (-4 dal 2015)
- ▶ Seguono Aulla, Pontremoli, Fosdinovo e gli altri comuni



## Unità locali in provincia di Massa-Carrara negli anni 2021-2015 e 2010

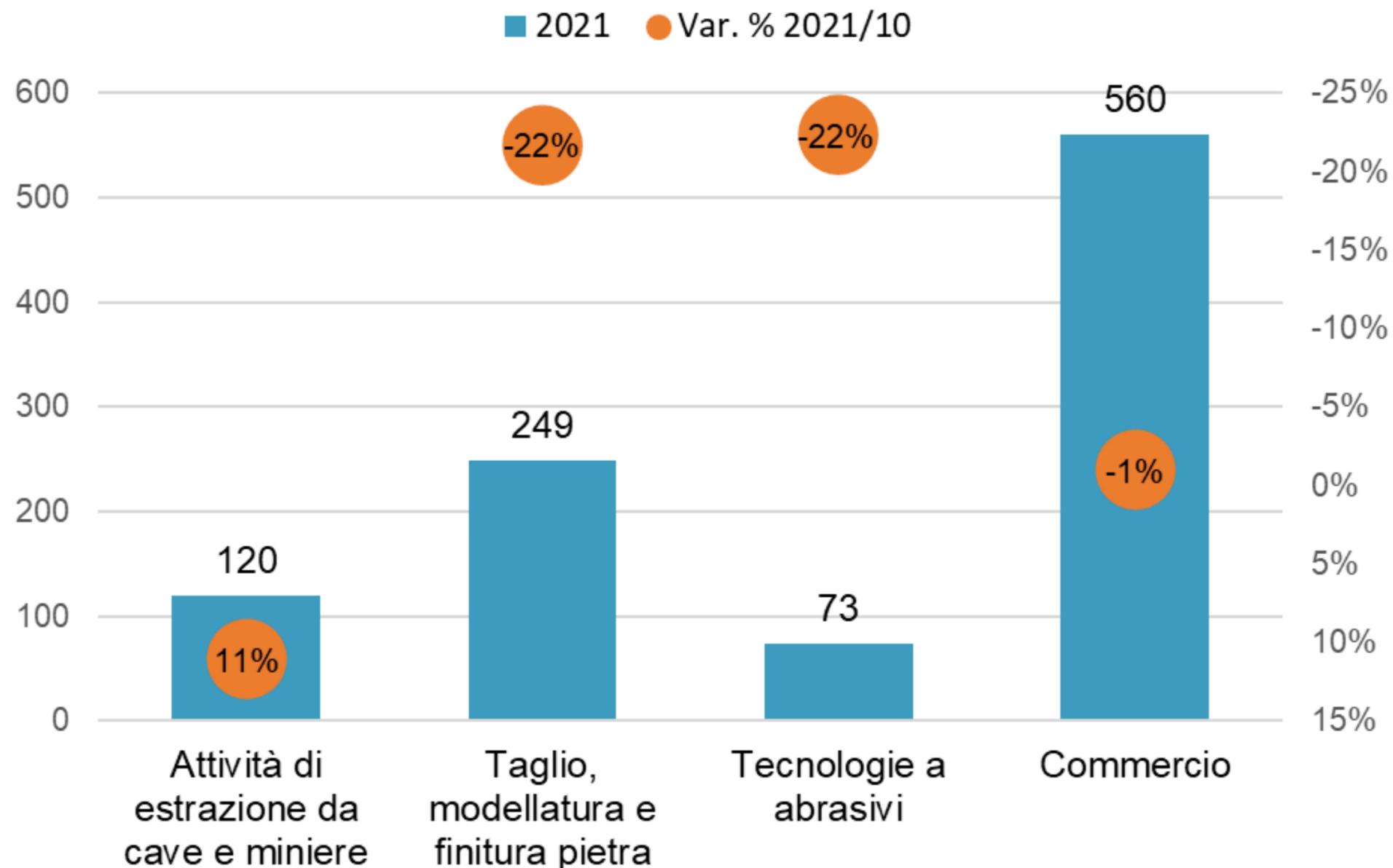
# Imprese

## Più di mille le unità locali del lapideo in provincia al 2021

### Ulteriori disaggregazioni settoriali al 2021 e var. su 2010:

- ▶ Segagione e lavorazione 170 unità (-65).  
Lavorazione artistica 67 unità (-6).
- ▶ Fabbricazione abrasivi 12 unità (-9).  
Fabbricazioni utensili 22 unità (-1).  
Fabbric. di macc. utensili 15 unità (+8).  
Fabbric. di macc. da cava 18 unità (-22).
- ▶ Intermediari commercio 57 unità (-24).  
Commercio all'ingrosso di materiali da costruz. 492 unità (+21).

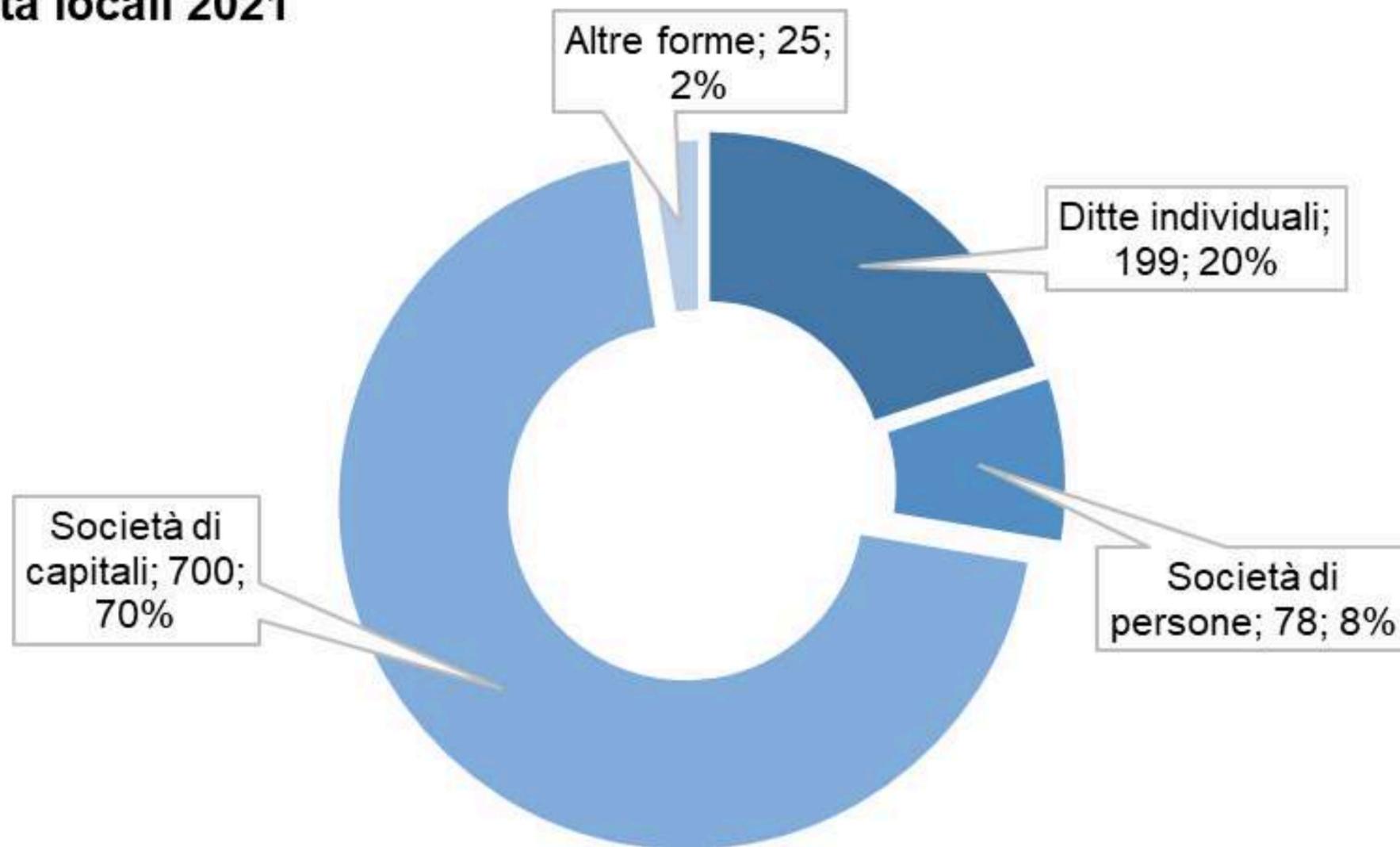
## Unità locali del settore lapideo in provincia di Massa-Carrara. Anno 2021 e var. % 21/10



**Aumentano le imprese “in cava” e diminuiscono quelle “al piano”.**

**Cresce la terziarizzazione del settore**

## Unità locali 2021



## Le società di capitali sono la forma giuridica più diffusa

Var. ass.  
2021/2015

Società di capitali -17 unità (-2%).  
Società di persone -37 unità (-32%).  
Ditte individuali -73 unità (-27%).  
Altre forme +3 unità (+14%),  
di cui:  
le cooperative 16 unità +2 (+14%)

**Le SRL contano 631 unità (63% del settore) e un aumento del 5,2% rispetto al 2015 . Aumentano le SRL semplificate.**

# Addetti del settore

## Più di 4mila gli addetti diretti del settore lapideo in provincia al 2021

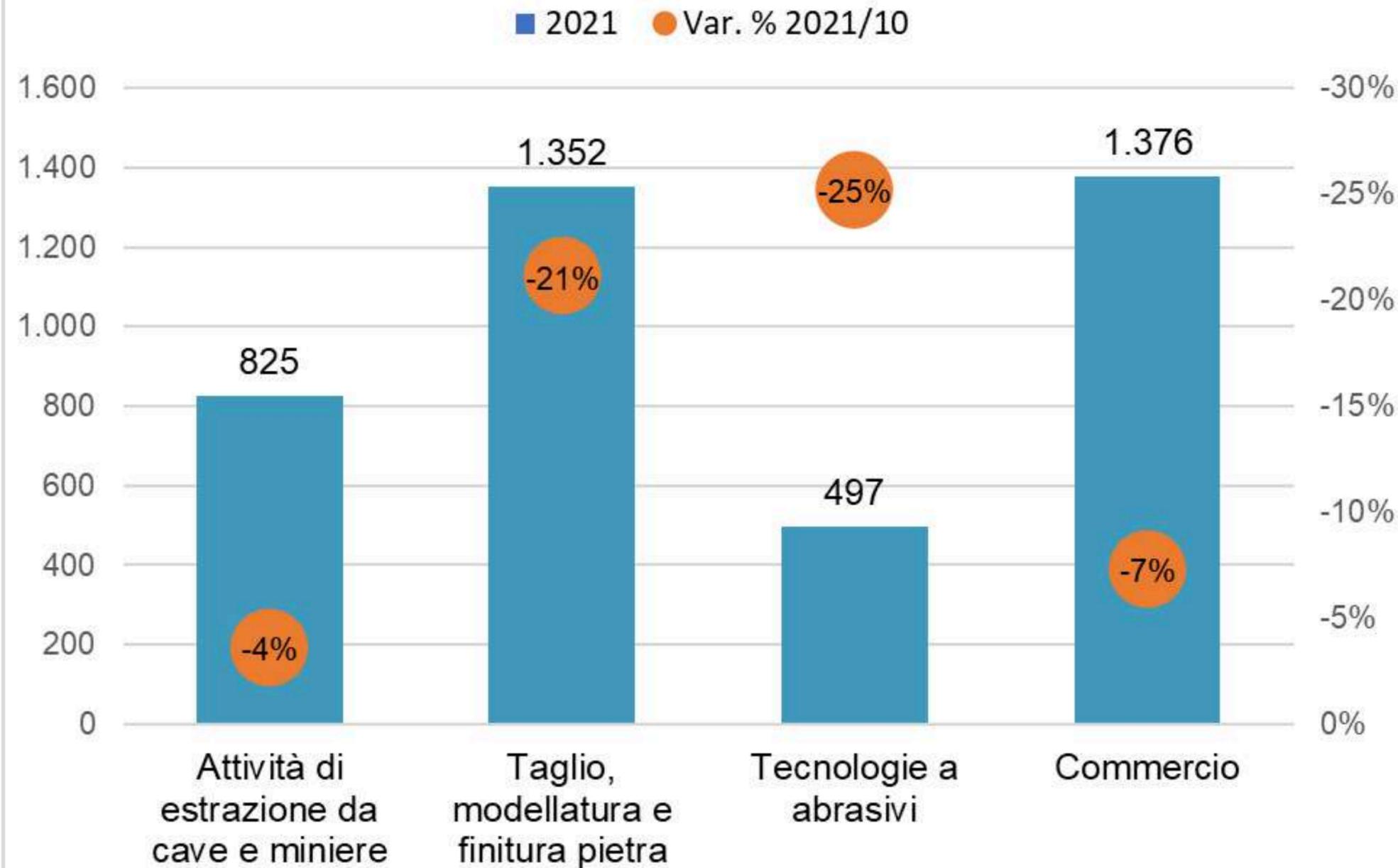
► Gli addetti sono 4.051, di cui il 66% impiegato a Carrara (2.659), il 26% a Massa (1.064) e il 5% a Montignoso (199).

► Rispetto al 2010, una diminuzione di 676 unità (-14,3%).

► La dimensione media aziendale è di circa 4 addetti per unità.  
Estrattivo 7 addetti, lavorazione 5 addetti e commercio 2 addetti.

## Addetti del settore lapideo in provincia di Massa-Carrara.

Anno 2021 e var. % 21/10



**Segagione e lavorazione -389 addetti**

**Lavorazione artistica -33 addetti**

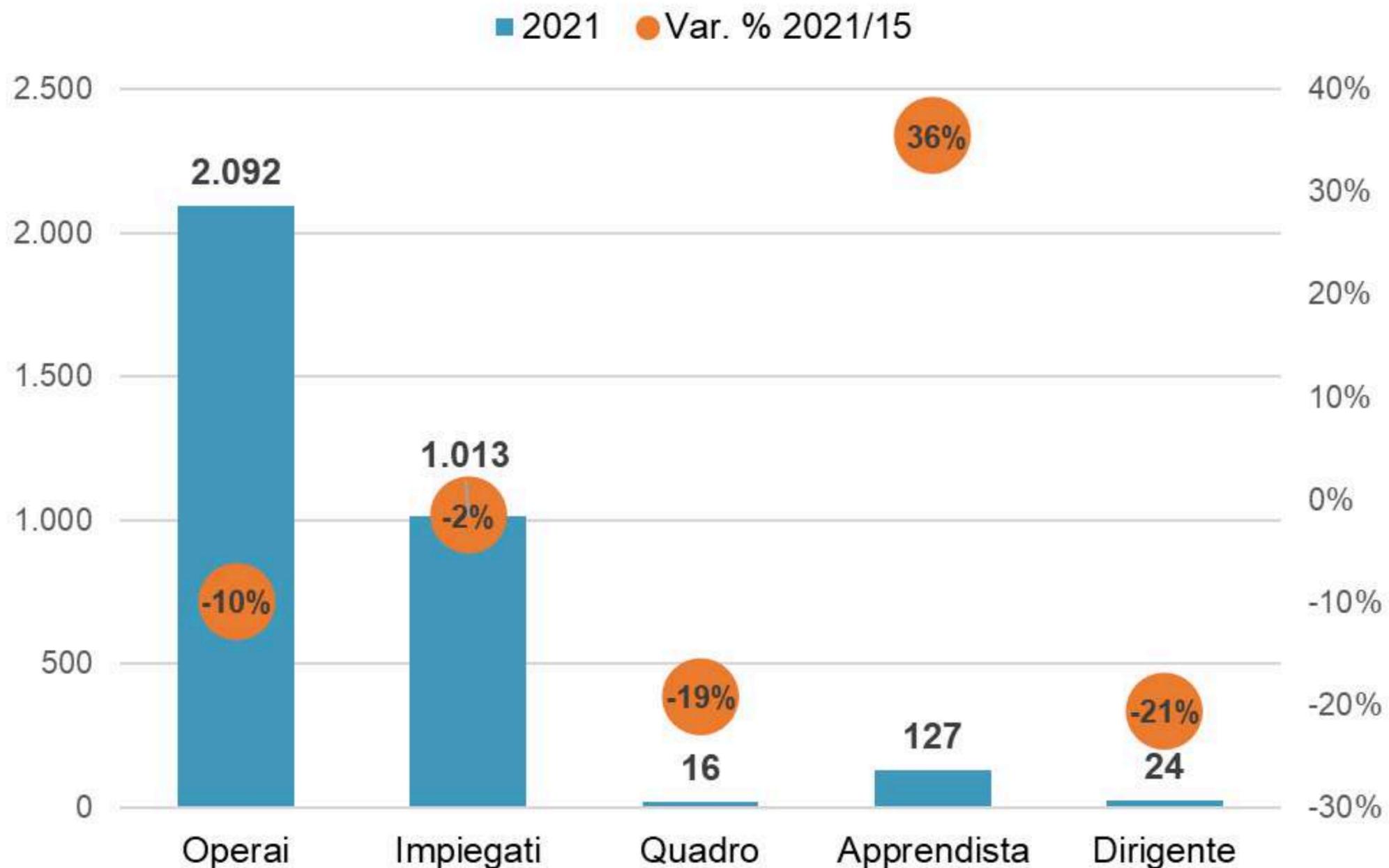
**Fabbricazione di macc. da cava -131 addetti**

# I dipendenti

**Al 2021 i lavoratori dipendenti sono 3.276, in diminuzione del 6% rispetto al 2015. L'incidenza sul totale degli addetti all'81%.**

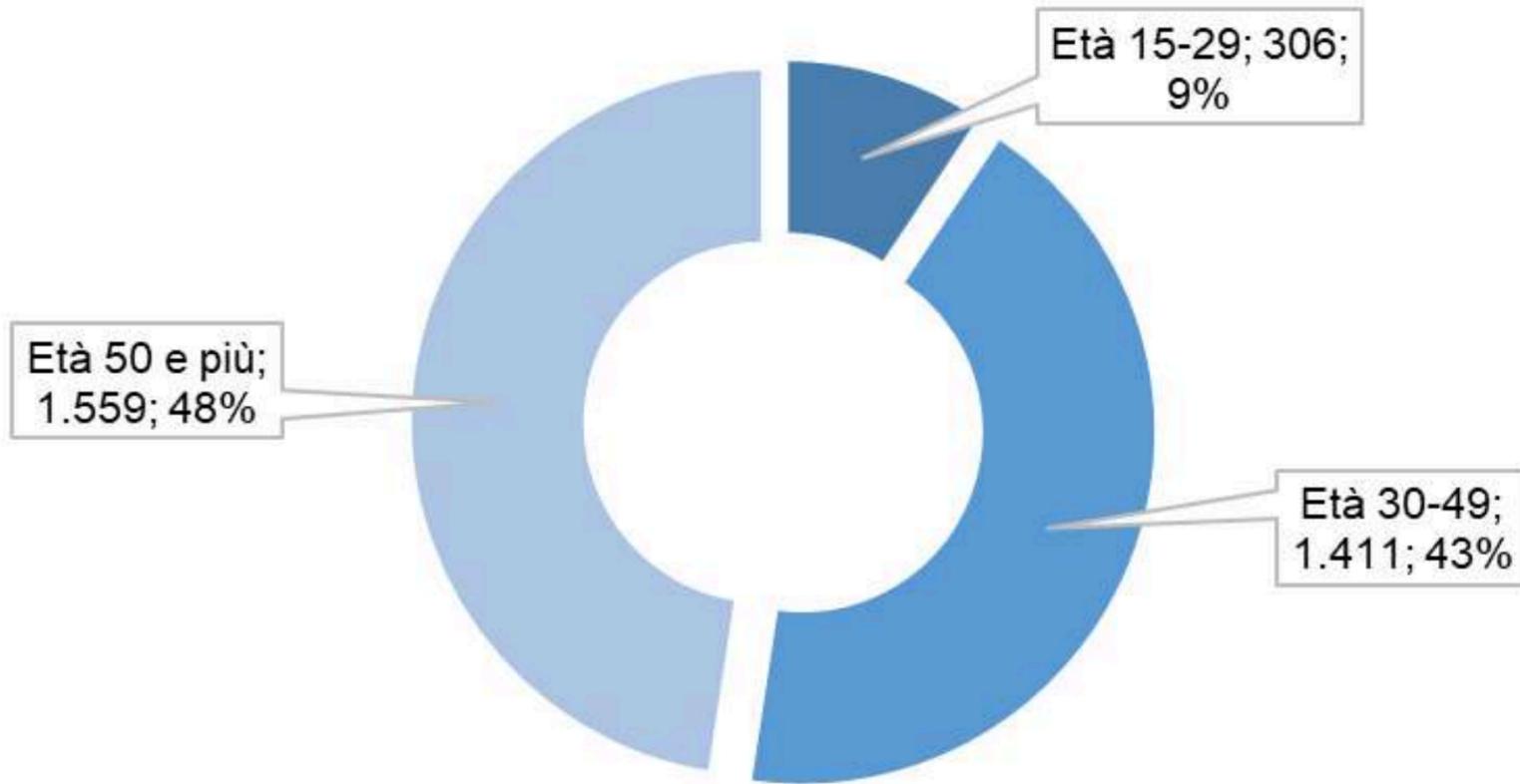
La terziarizzazione del settore ha portato a una riduzione degli operai (-10% rispetto al 2015), che comunque rappresentano il 64% dei lavoratori dipendenti, lievemente in calo rispetto al 66% del 2015.

## Dipendenti distinti per professione del settore lapideo in provincia di Massa-Carrara. Anno 2021 e var. % 21/15

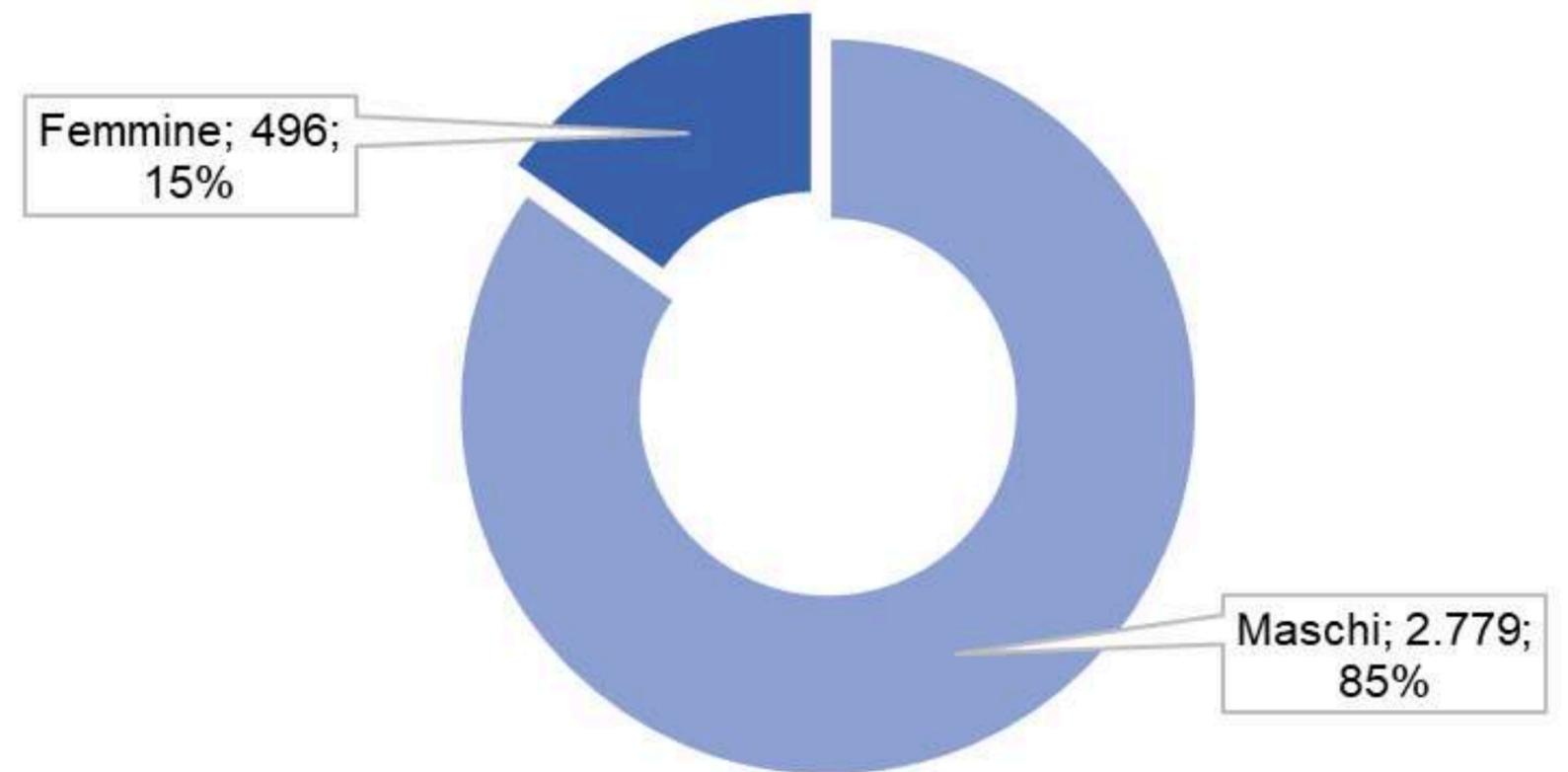


# I dipendenti

## Distinzione per classi d'età

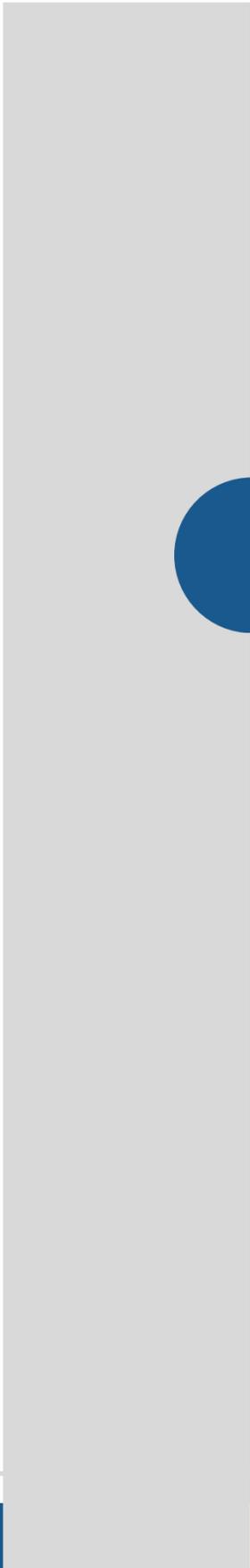


## Distinzione per genere



Crescono i dipendenti sotto i 29 anni, (+16%). Tuttavia, la fascia di età più numerosa è quella dai 50 anni in su, con ben 1.559 dipendenti.

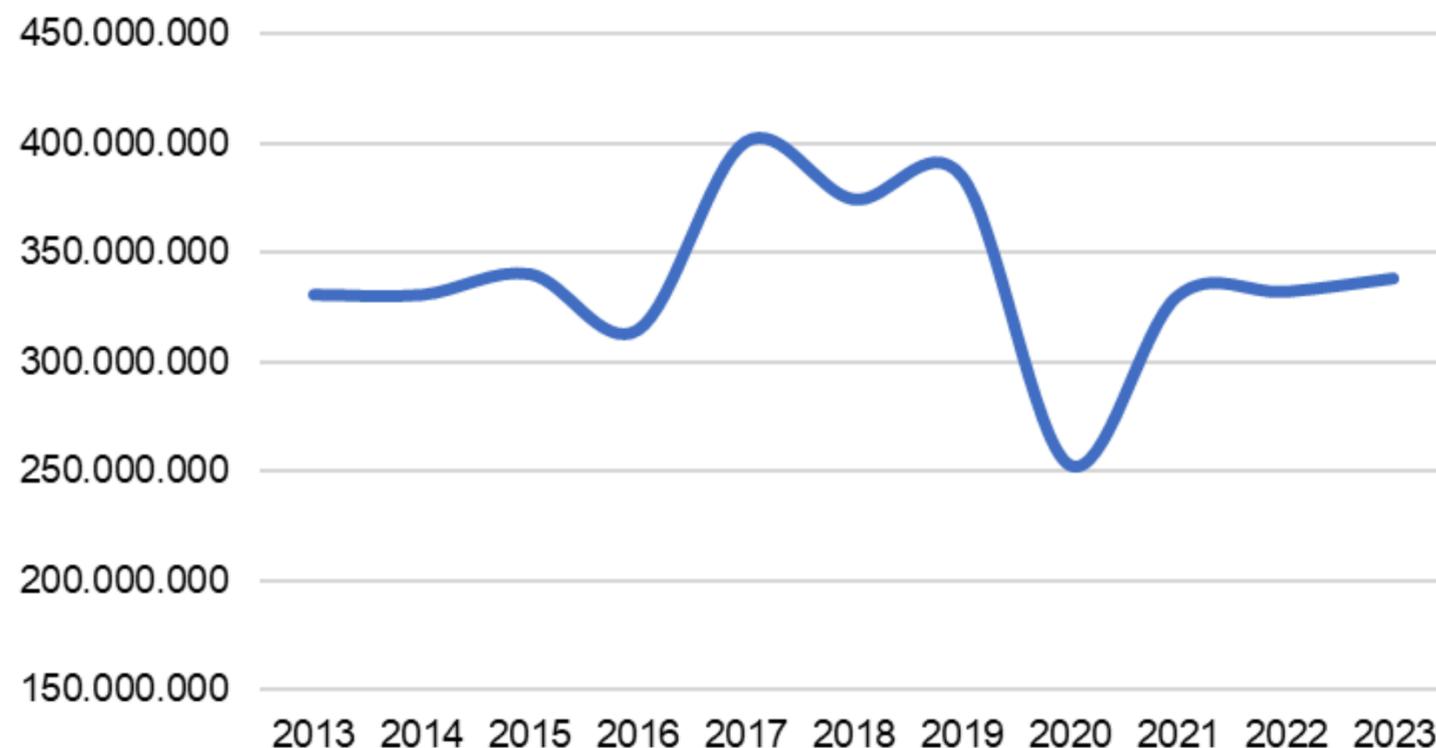
L'incidenza femminile è aumentata leggermente (15%). Le 496 lavoratrici sono presenti principalmente nel settore commerciale (240) e nella lavorazione (155).



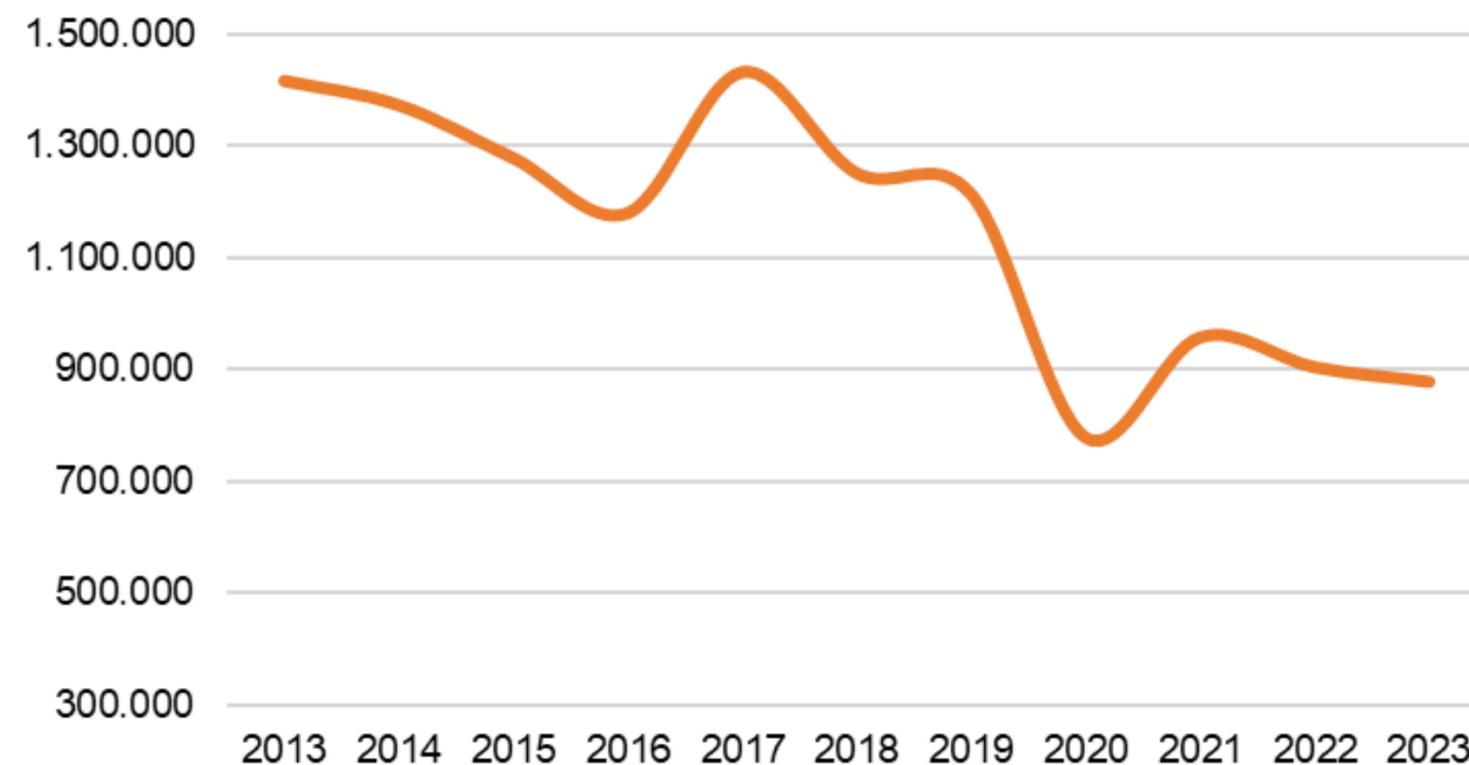
# ● Le esportazioni

# Esportazioni nazionali di marmo grezzo

Esportazioni di marmo grezzo dell'Italia.  
Serie 2013-2023. Valori in euro.



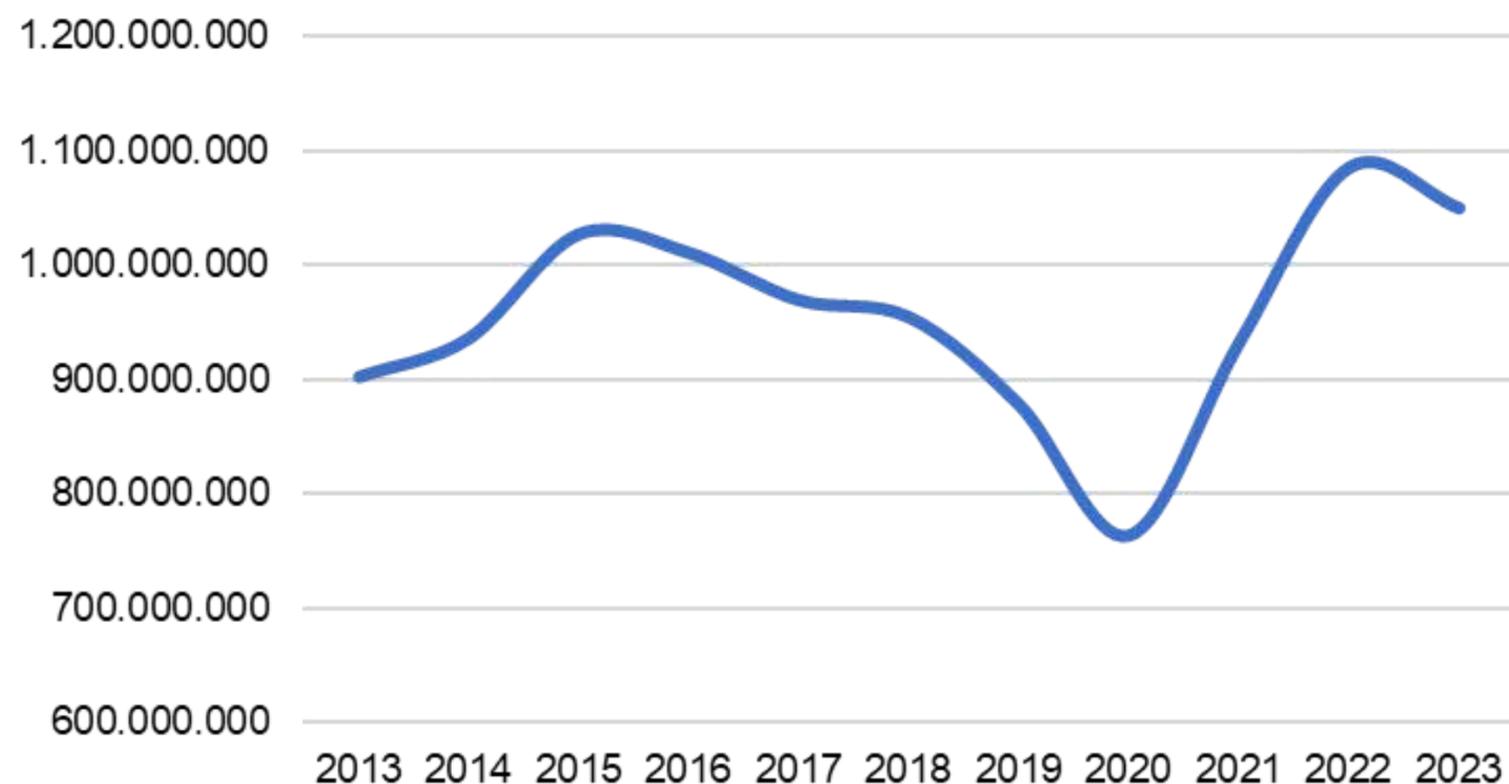
Esportazioni di marmo grezzo dell'Italia.  
Serie 2013-2023. Valori in quantità (tonn.).



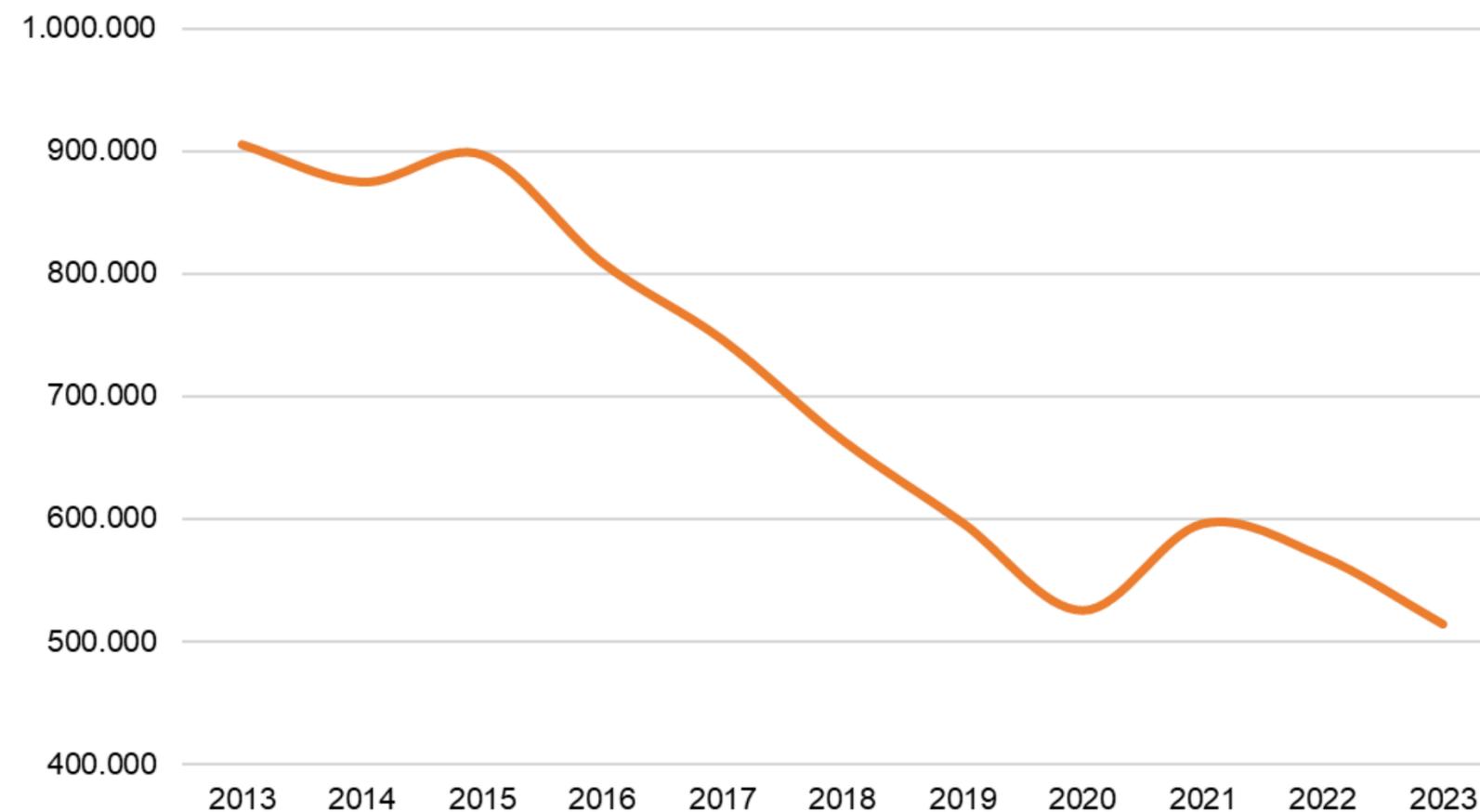
● **Aumento del valore medio unitario delle vendite di marmo grezzo**  
● **nel decennio (da 234 €/tonn. a 386 €)**  
●

# Esportazioni nazionali di marmo lavorato

Esportazioni di marmo lavorato dell'Italia.  
Serie 2013-2023. Valori in euro.



Esportazioni di marmo lavorato dell'Italia.  
Serie 2013-2023. Valori in quantità (tonn.).



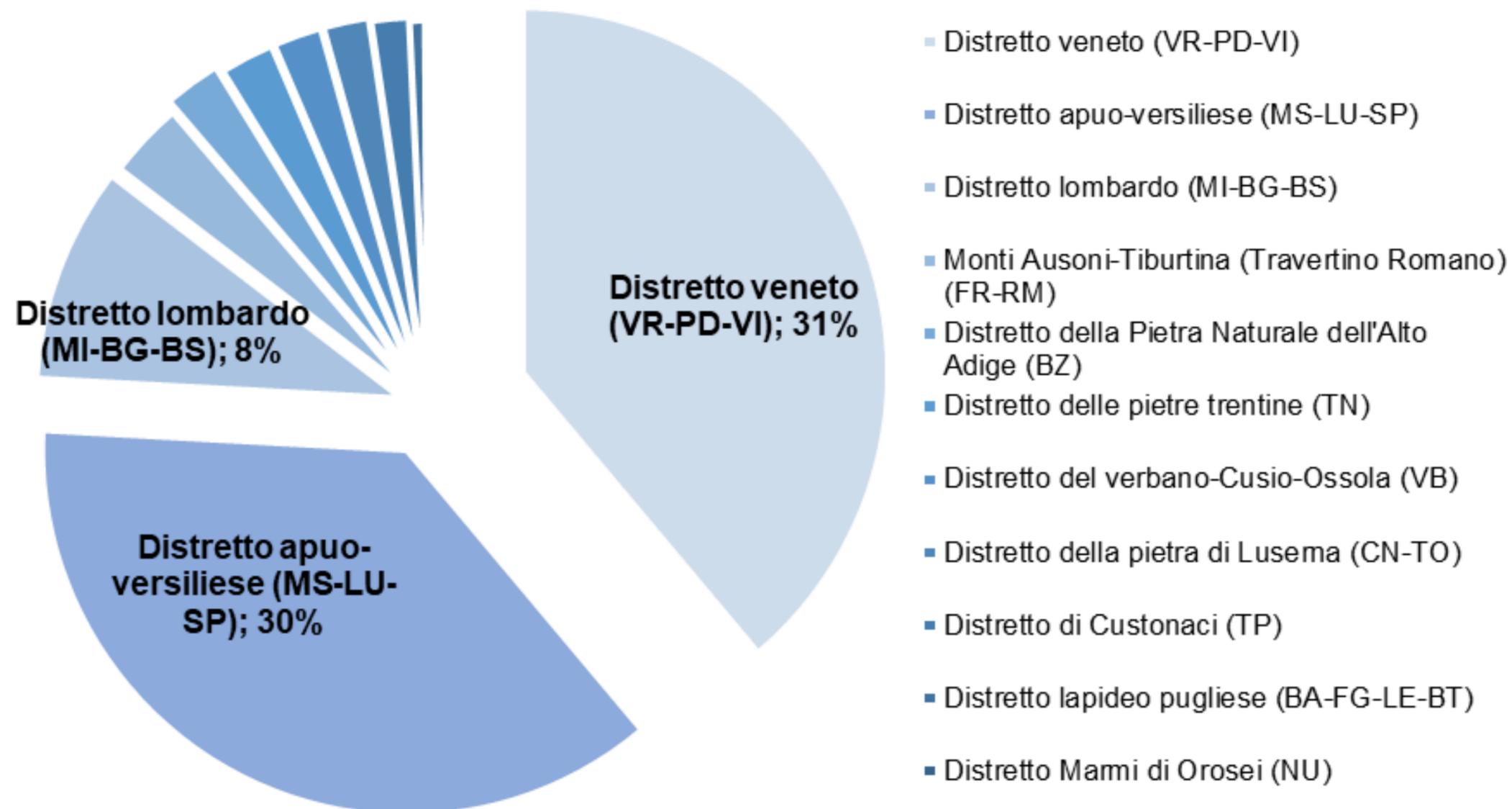
● **Aumento del valore medio unitario delle vendite di marmo lavorato**  
● **nel decennio (da 997 €/tonn. a 1.160 €)**

# I distretti produttivi italiani

Il distretto veneto leader nelle esportazioni di lavorati (521 milioni di euro).

Il distretto apuano leader nelle esportazioni di grezzi (222 milioni di euro).

Distribuzione percentuale del valore delle esportazioni di marmo e granito lavorato dai distretti produttivi italiani. Anno 2023.

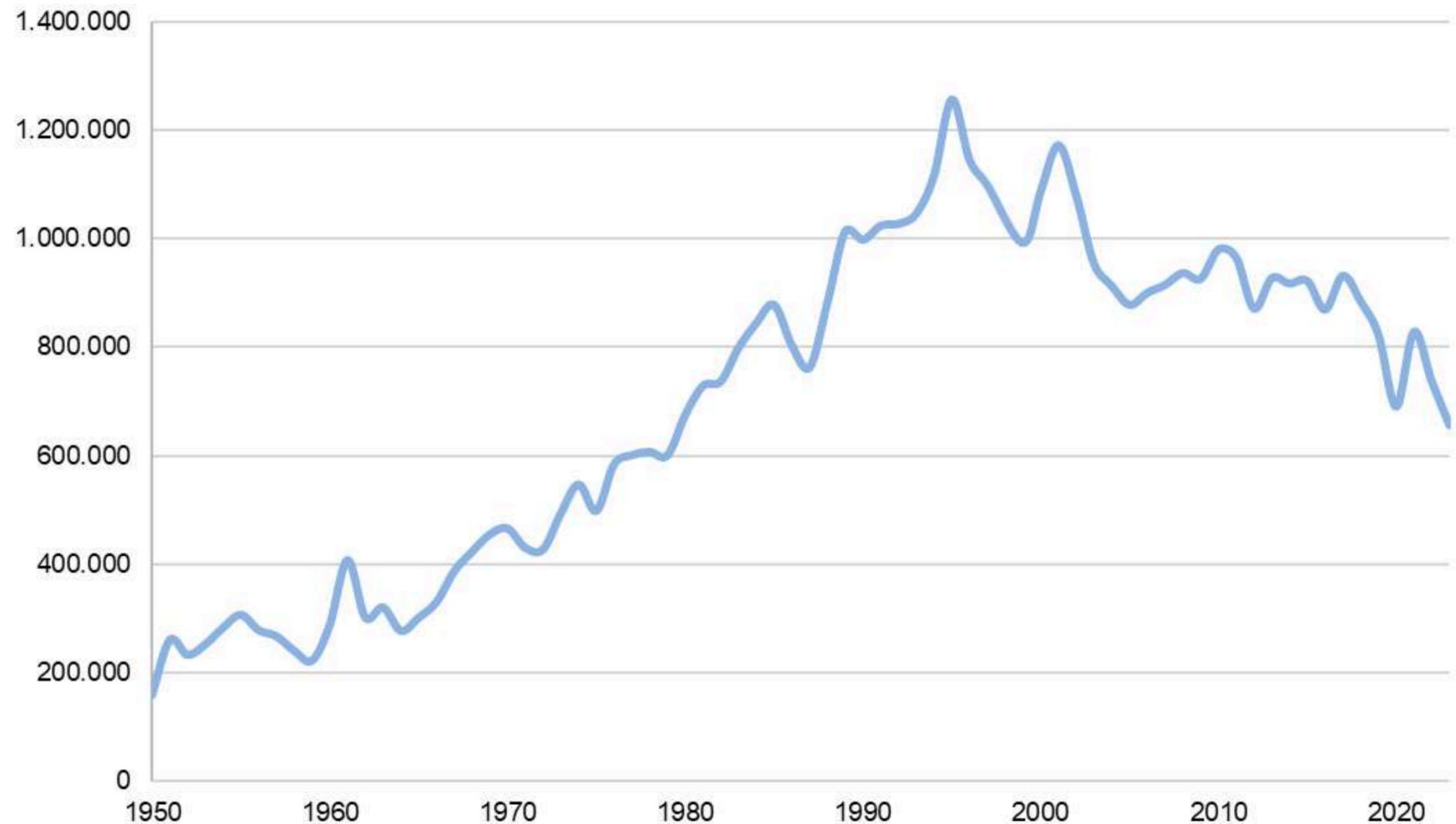


# ● Estrazione ● dalle cave

**Nel 2023 i materiali estratti dalle cave carraresi sono pari a 3,3 milioni di tonnellate**

I blocchi estratti hanno raggiunto il massimo storico nel 1995, con un totale di 1,2 milioni di tonnellate, per poi stabilizzarsi nei primi anni 2000. A partire dal 2003, l'estrazione non ha più superato il milione di tonnellate. Nell'ultimo anno, sono stati estratti 656 mila tonnellate di marmo in blocchi.

**Blocchi estratti dalle cave del comune di Carrara. Serie 1950-2023.  
Valori in tonnellate**

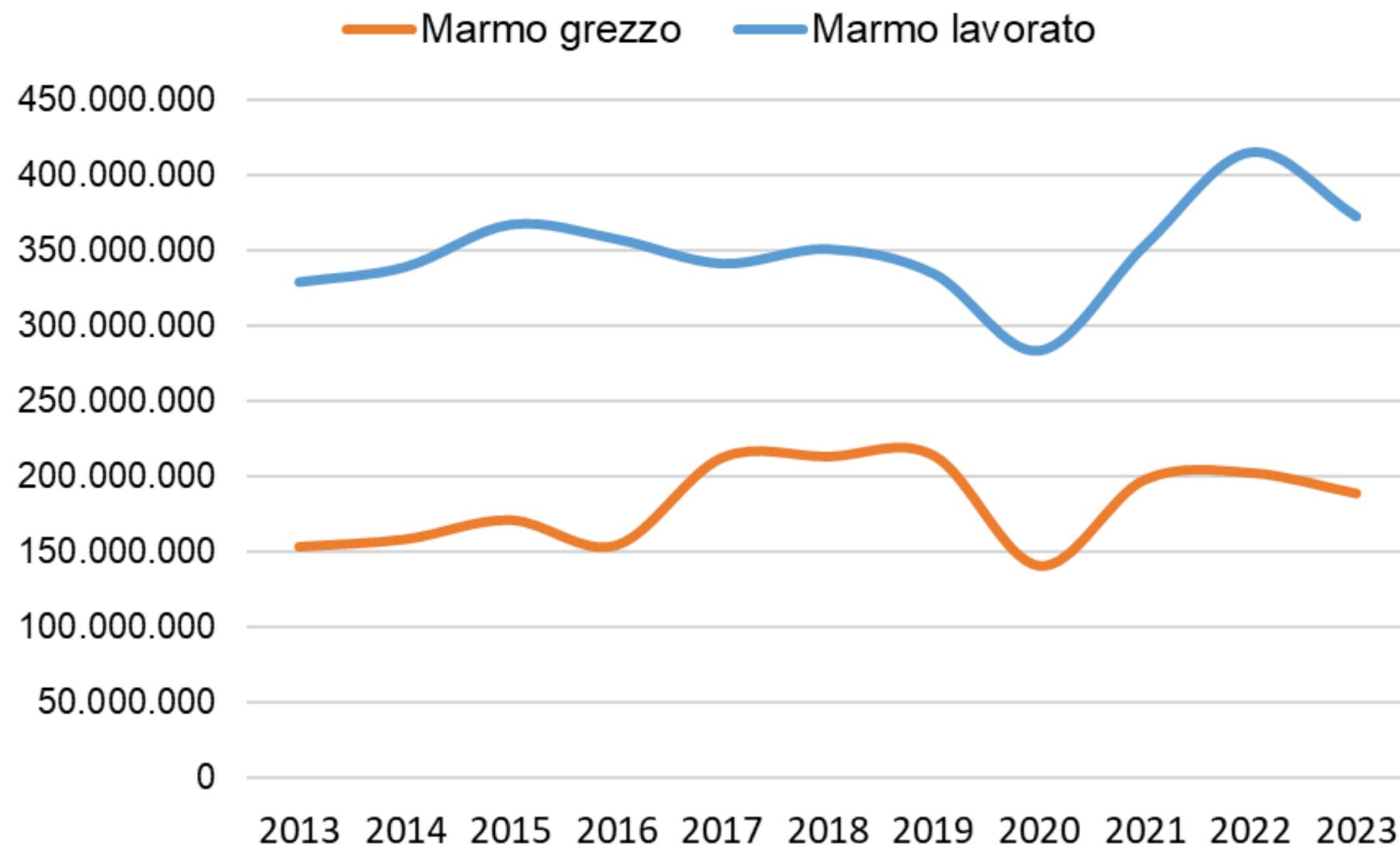


# Esportazioni

- ▶ Nel 2023 la provincia di Massa-Carrara ha esportato quasi 562 milioni di materiale lapideo, il 21% dell' export totale.
- ▶ Marmo grezzo per 189 milioni di euro (-6,7% rispetto al 2022 e +22,9% rispetto al 2013).
- ▶ Marmo lavorato per 373 milioni di euro (-10,3% rispetto al 2022 e +13,3% rispetto al 2013).

●  
● **1° semestre 2024**  
●

**Esportazioni di marmo grezzo e del marmo lavorato dalla provincia di Massa-Carrara. Serie 2013-2023. Valori in euro.**

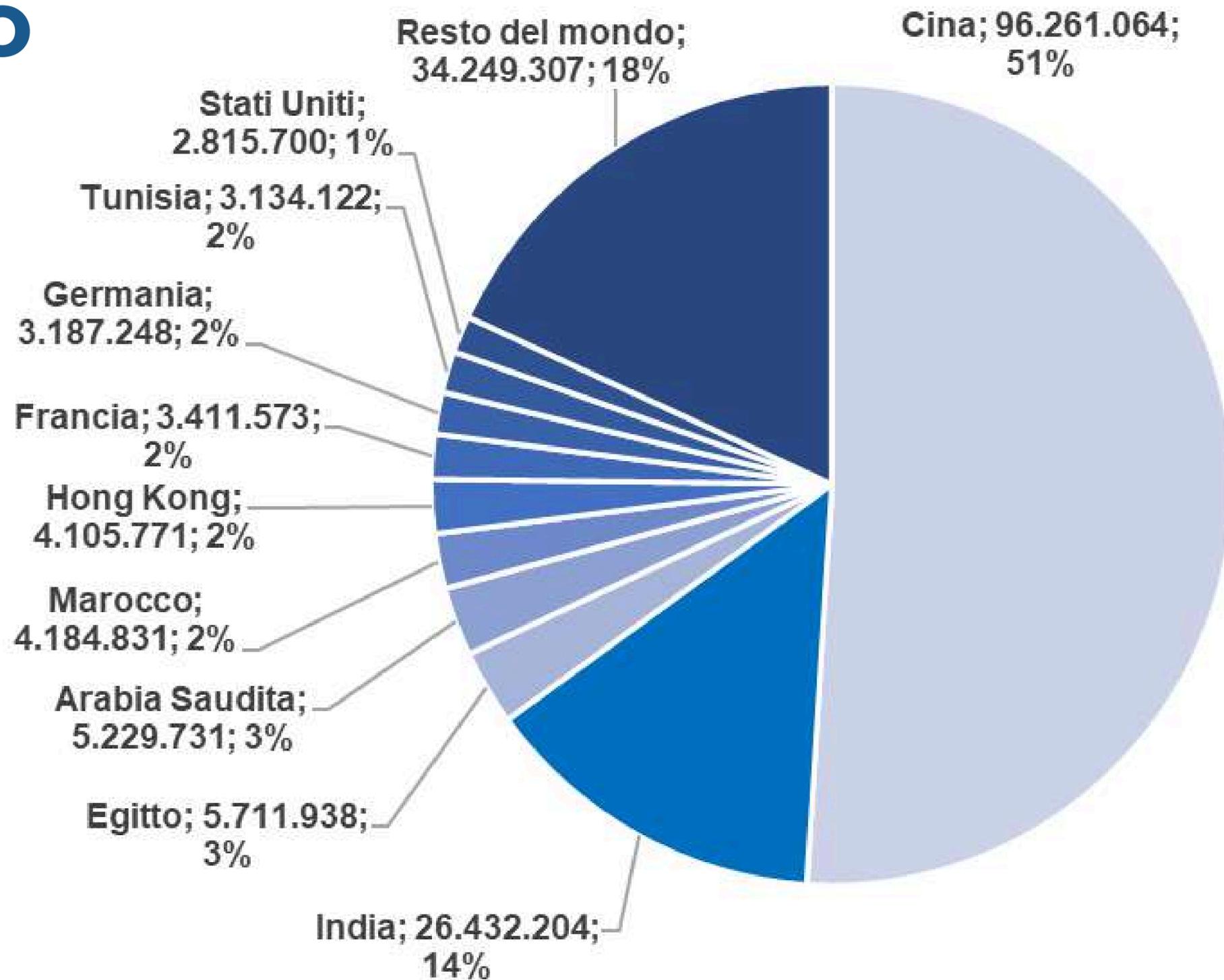


**marmo grezzo 98 milioni di euro (+2,6%)**

**marmo lavorato 202 milioni di euro (+9,5%)**

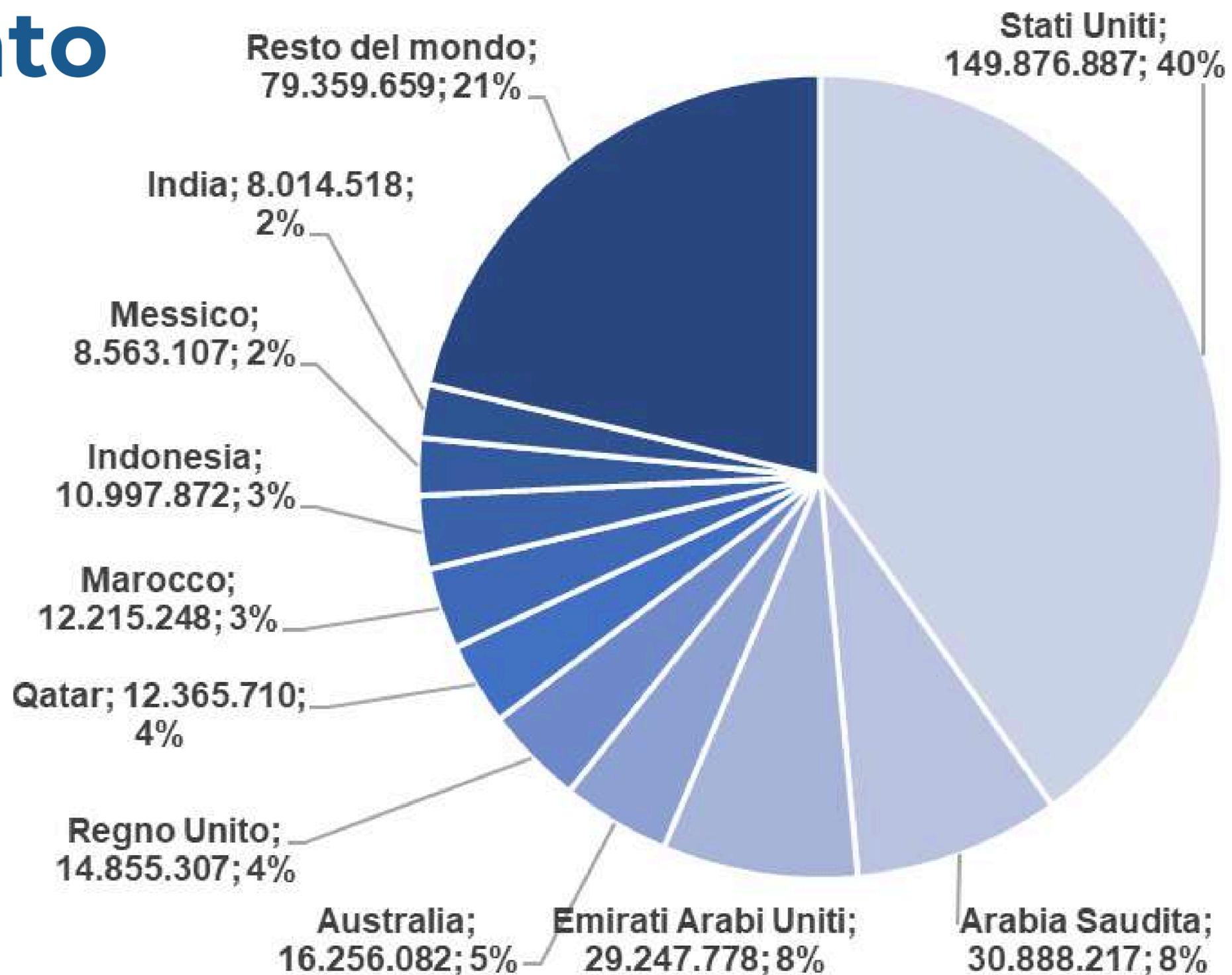
# ●●● Mercati di destinazione del marmo grezzo

Distribuzione percentuale e valori assoluti delle esportazioni di marmo grezzo dalla provincia di Massa-Carrara per paese di destinazione.  
Anno 2023



# ●●● Mercati di destinazione del marmo lavorato

Distribuzione percentuale e valori assoluti delle esportazioni di marmo lavorato dalla provincia di Massa-Carrara per paese di destinazione.  
Anno 2023



# ● I bilanci delle società



# 452 bilanci analizzati

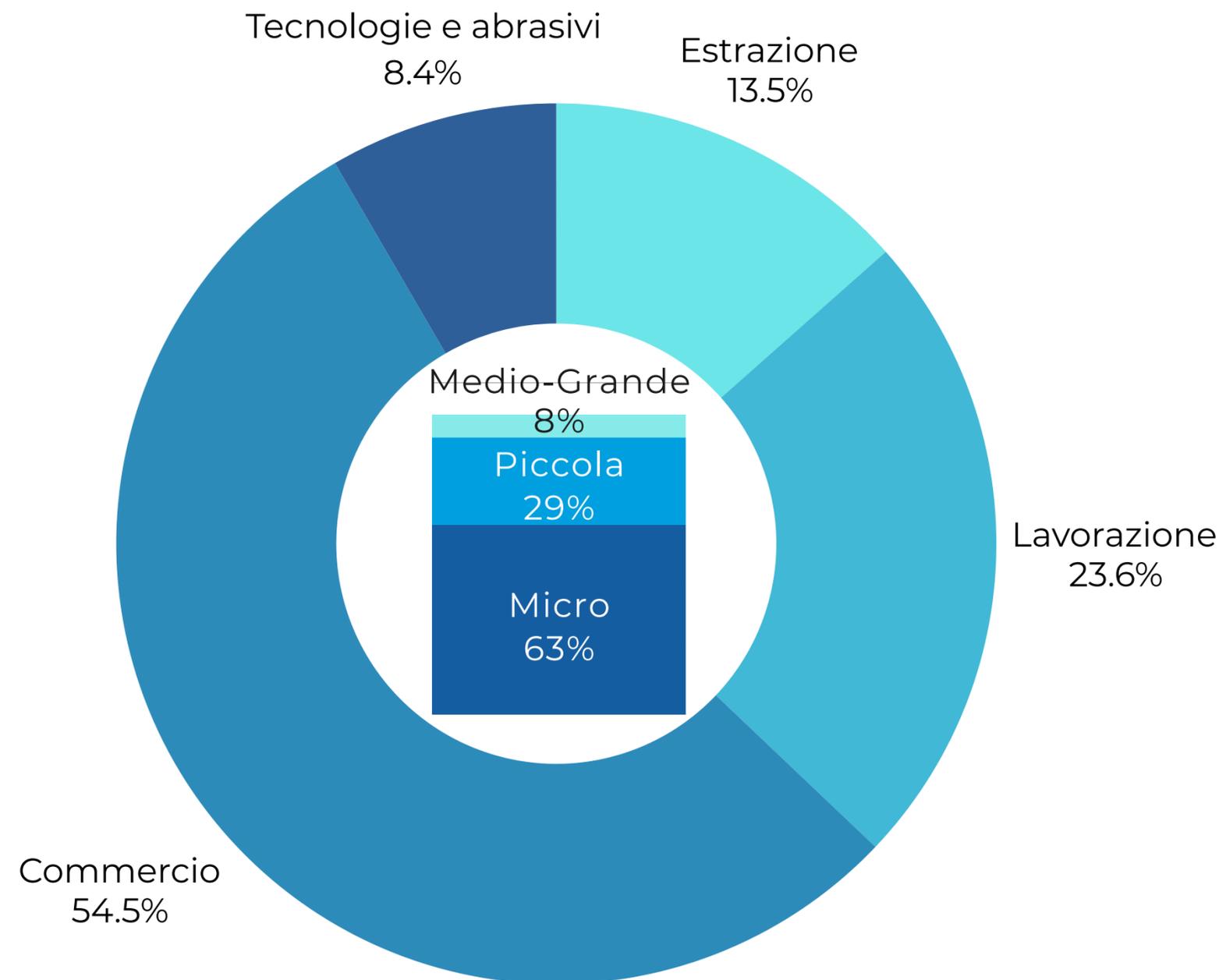
**Il 55% appartengono al commercio; il 63% a micro imprese**

Analizzati i bilanci delle società di capitali della provincia di Massa-Carrara, per settore (estrazione, lavorazione, commercio, tecnologie e abrasivi) e dimensione di impresa (micro, piccola, medio-grande), relativi agli anni 2019, 2021 e 2022.



Bilanci delle imprese attive “compresenti” nel periodo considerato.

## Bilanci analizzati per comparto



Micro: valore della produzione fino a 2 milioni di €

Piccola: valore della produzione tra 2 e 10 milioni di €

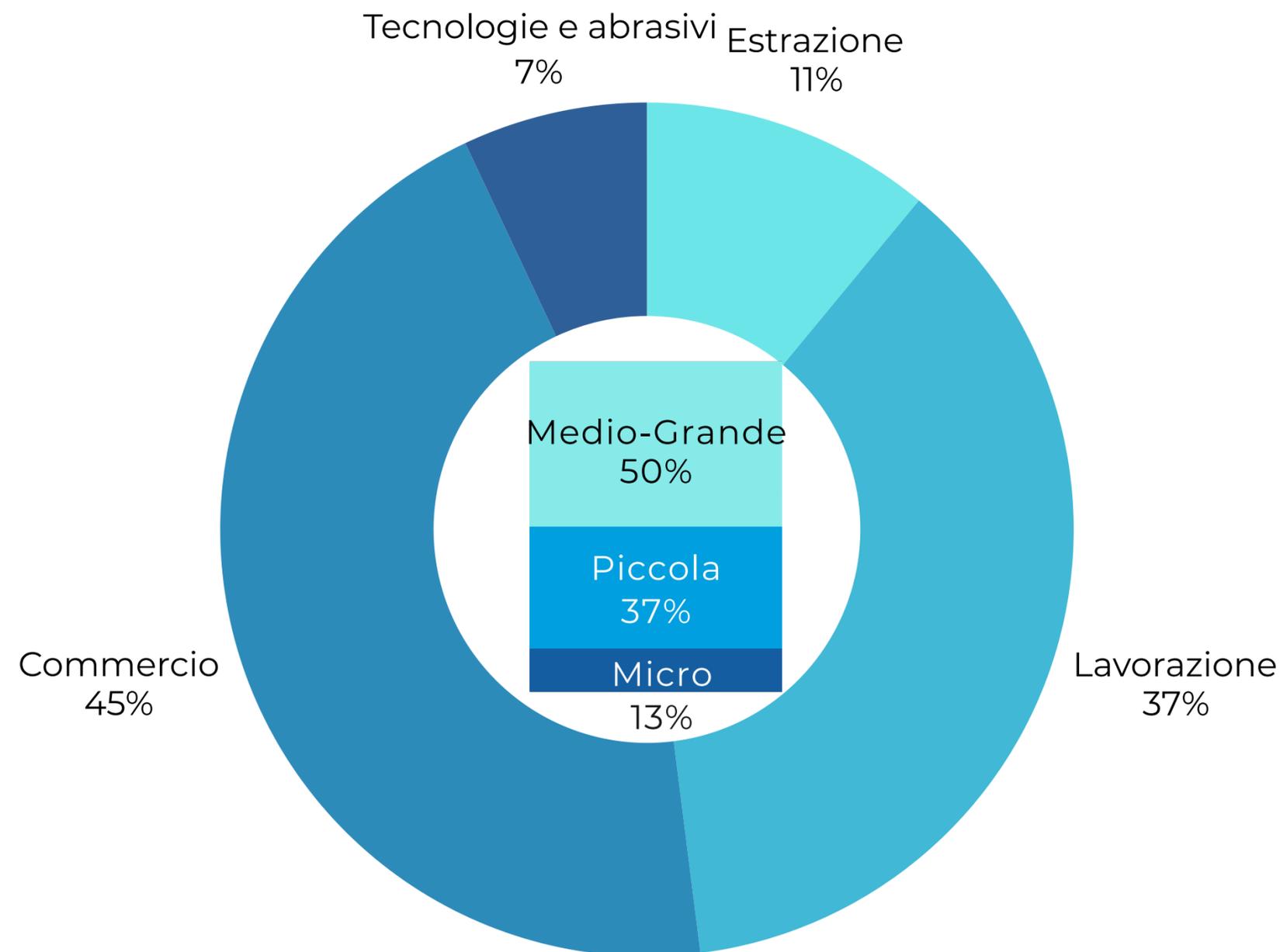
Medio-grande: valore della produzione superiore a 10 milioni di €

# Valore della produzione

**Il 45% proviene dal commercio; le medio-grandi contribuiscono al 50%**

▶ Nel 2022 il commercio è risultato il settore che ha fornito il maggior contributo al valore della produzione della filiera lapidea.

## Distribuzione % del Valore della produzione nella filiera lapidea nel 2022



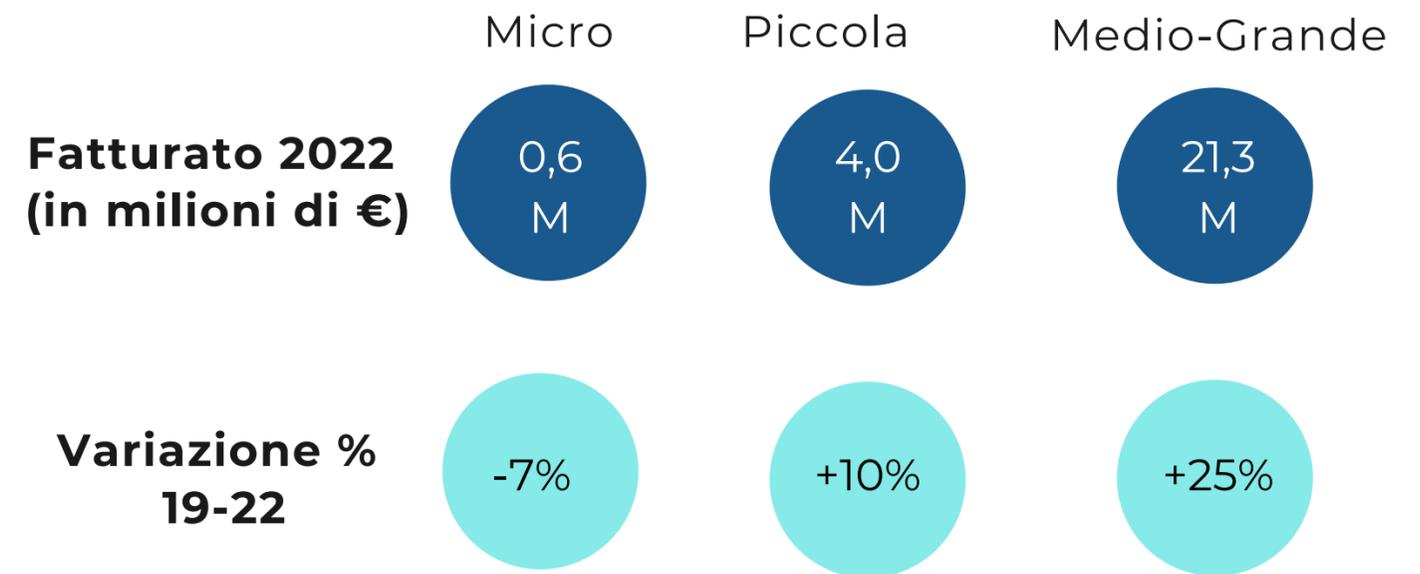
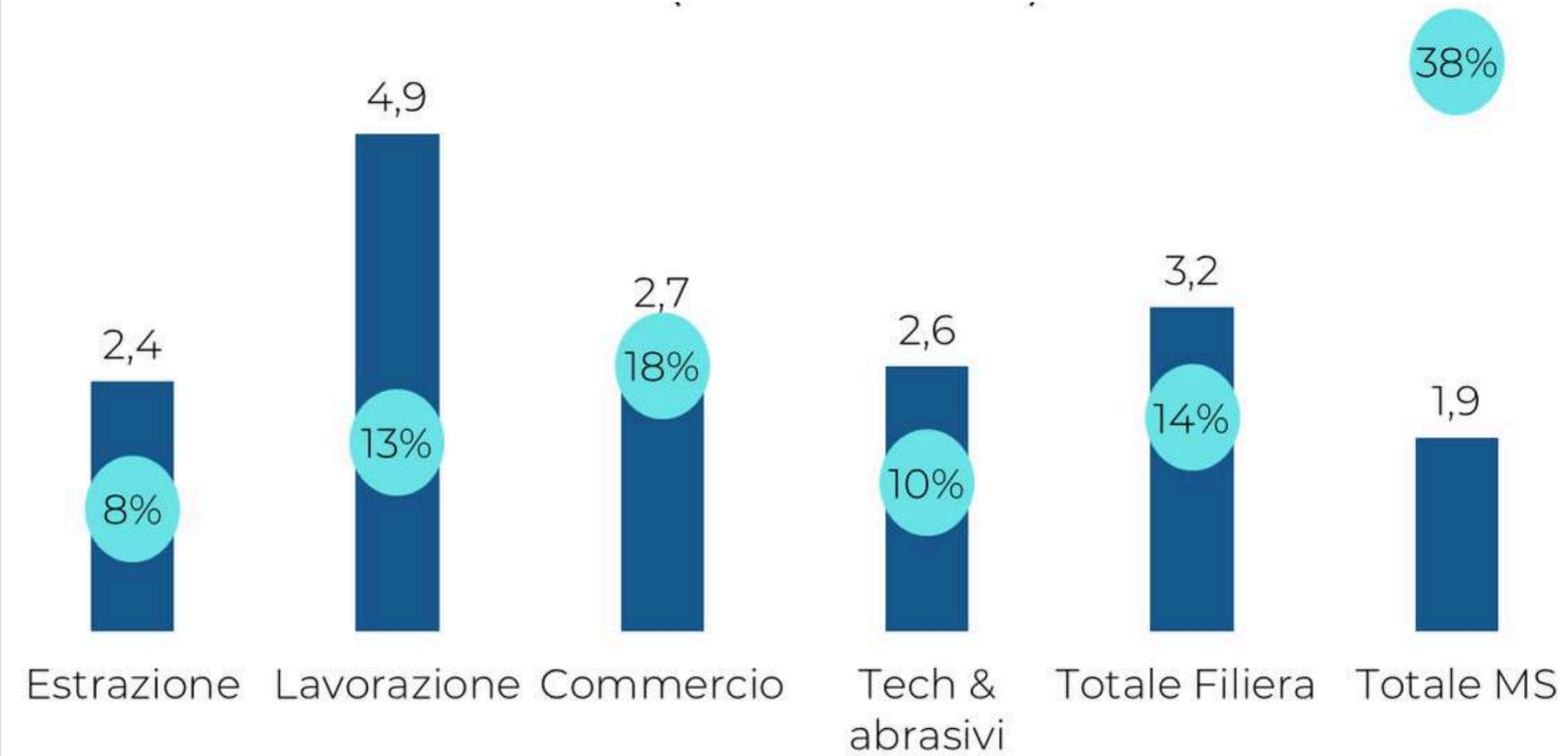
**Valore della produzione della Filiera  
1,5 miliardi di euro**

# Fatturato

**+14% la crescita dei ricavi della filiera nel periodo post-Covid, meno della media provinciale (+38%)**

Il commercio e la lavorazione hanno trainato il settore grazie all'export, mentre l'estrazione di blocchi ha avuto maggiori difficoltà, soprattutto nel 2022, per il contingentamento delle attività di escavazione (-90 mila tonn. estratte sul 2021).

## Fatturato medio (in milioni di €) per impresa nel 2022 e variazione % 19-22



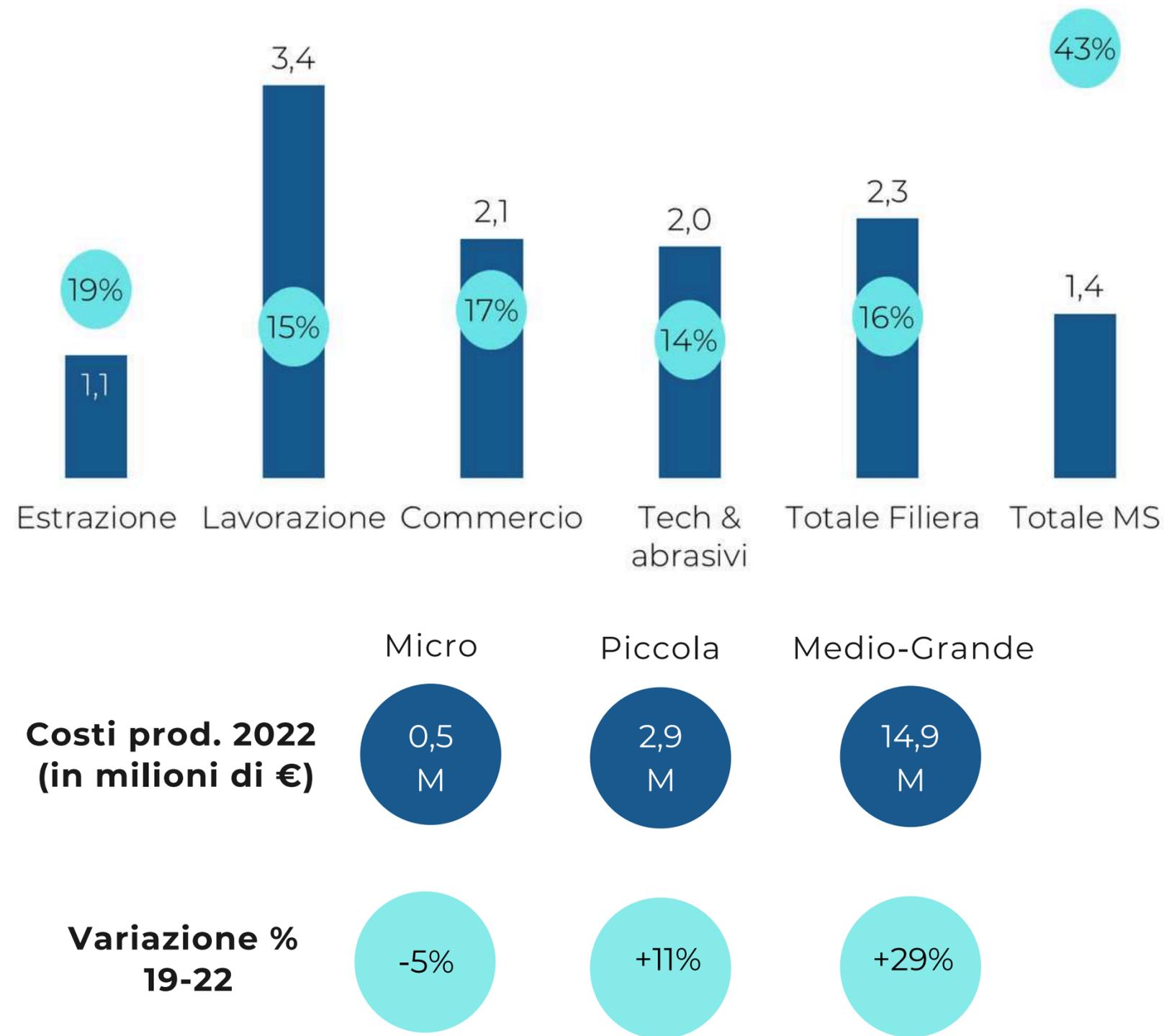
# Costi di produzione

**+16% nella filiera, +43% nelle imprese della provincia tra il 2019 e il 2022**

▶ Nel 2022, i costi per consumi e servizi nella filiera pesano per il 67% sul valore della produzione (media provinciale al 72%). Nell'estrazione, l'incidenza è stata del 39%, grazie alla disponibilità di materia prima.

▶ Tra il 2019 e il 2022 i costi di produzione nelle medio-grandi imprese sono cresciuti significativamente più dei ricavi.

## Costi di produzione medi (in milioni di €) per impresa nel 2022 e variazione % 19-22



# Costo del lavoro

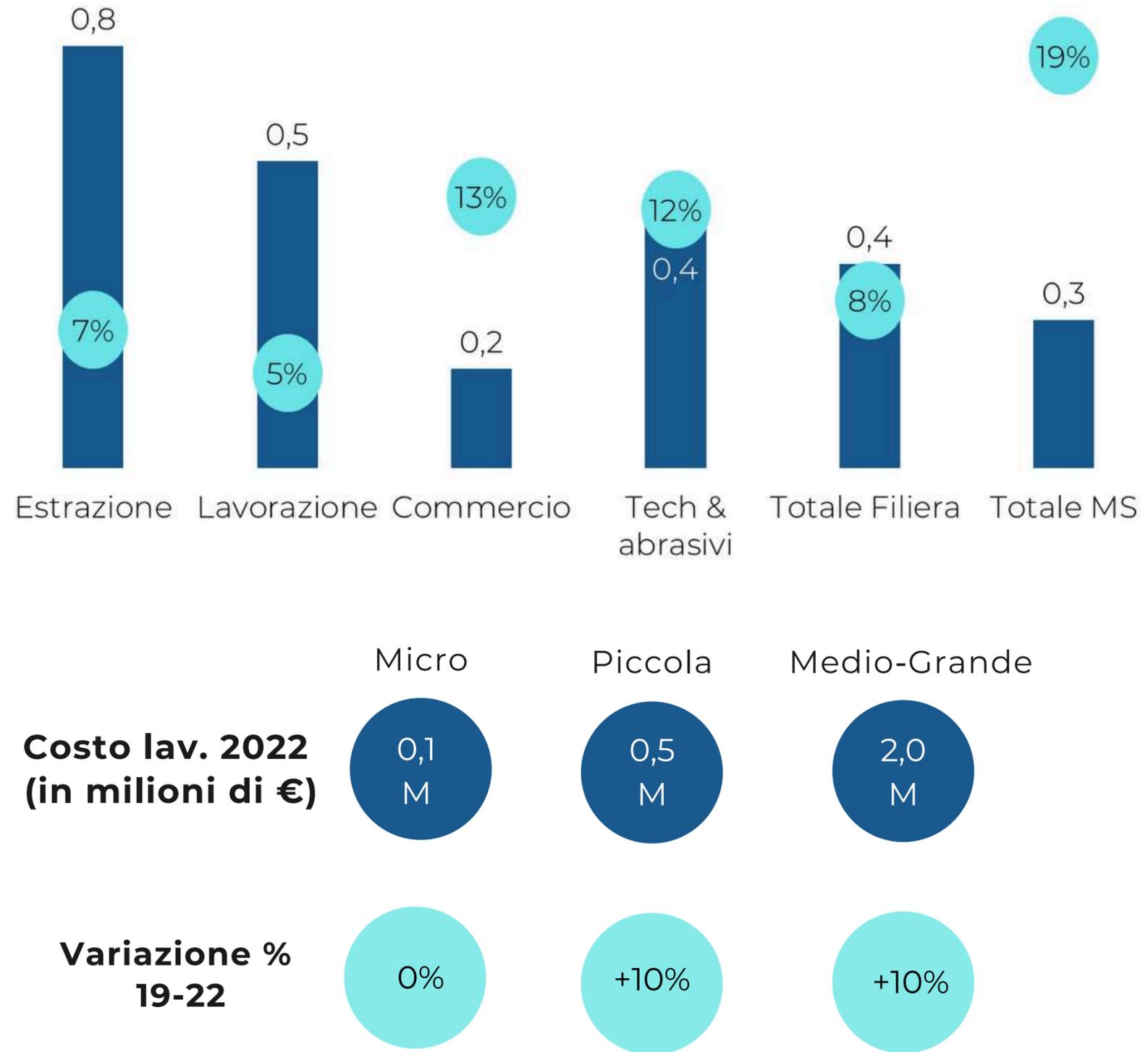
**+8% nella filiera, +19% nelle imprese della provincia tra il 2019 e il 2022**

Nel 2022, nella filiera le spese per il personale rappresentavano l'11% del valore della produzione (media provinciale al 13%), nonostante un costo medio per addetto di 58 mila euro (a fronte dei 36 mila della media provinciale). **-> Settore ad alto valore aggiunto per addetto.**



**Costo del lavoro sostenuto dalla Filiera  
160 milioni di euro**

**Costo del lavoro medio (in milioni di €) per impresa nel 2022 e variazione % 19-22**



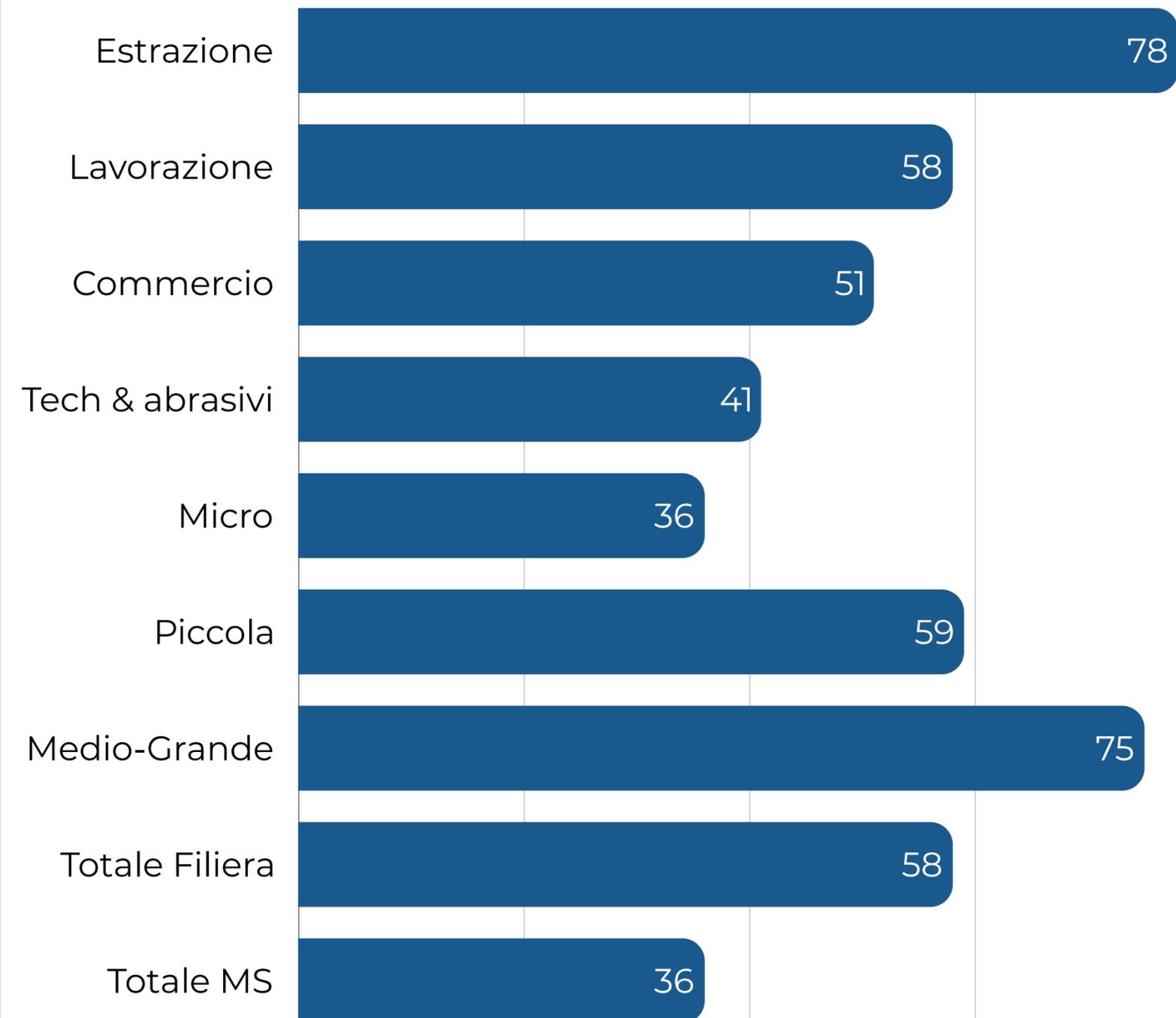
# Costo del lavoro per addetto

**Le imprese lapidee sostengono un costo del lavoro per occupato superiore del 60% a quello delle società locali**

► L'estrazione si distingue per avere le retribuzioni per addetto più elevate (78 mila euro ad azienda) e per un'incidenza più significativa del costo del lavoro sui bilanci aziendali.

► Nelle micro imprese, il costo medio per addetto è meno della metà di quello rilevato nelle medio-grandi.

**Costo del lavoro (in migliaia di €)  
per addetto nel 2022**

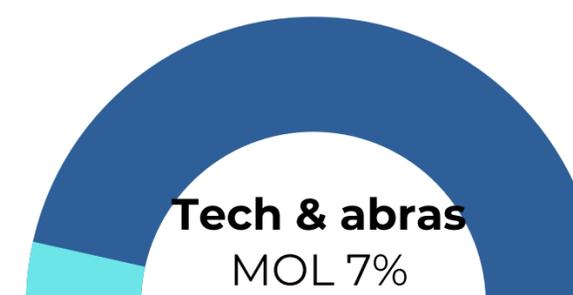
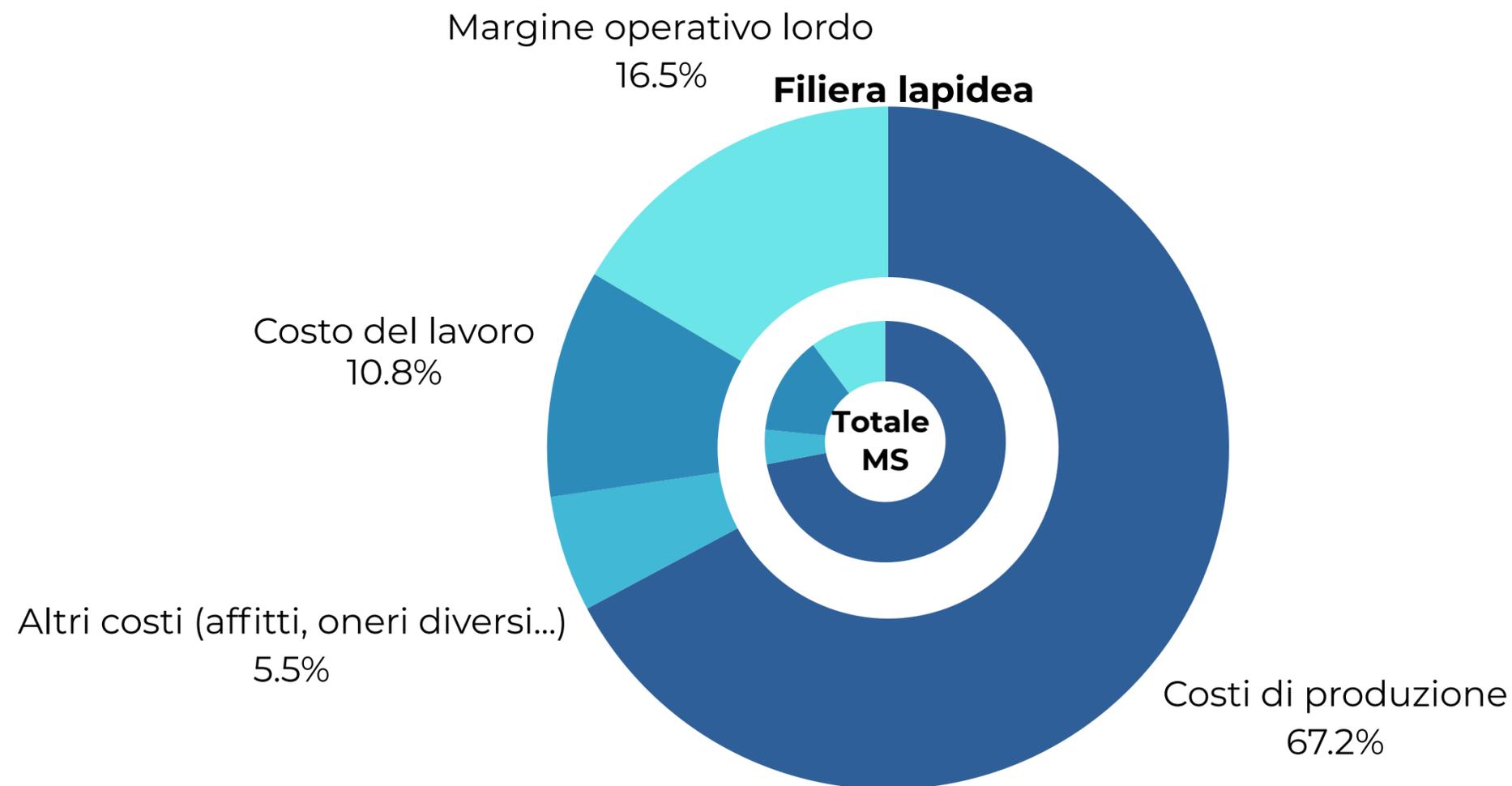


# Struttura dei costi

**MOL della filiera al 16,5% del valore della produzione nel 2022, rispetto al 10% medio provinciale**

La lavorazione è il comparto più efficace nel generare marginalità.

## Incidenza % dei costi di produzione e del margine operativo lordo sul valore della produzione nel 2022



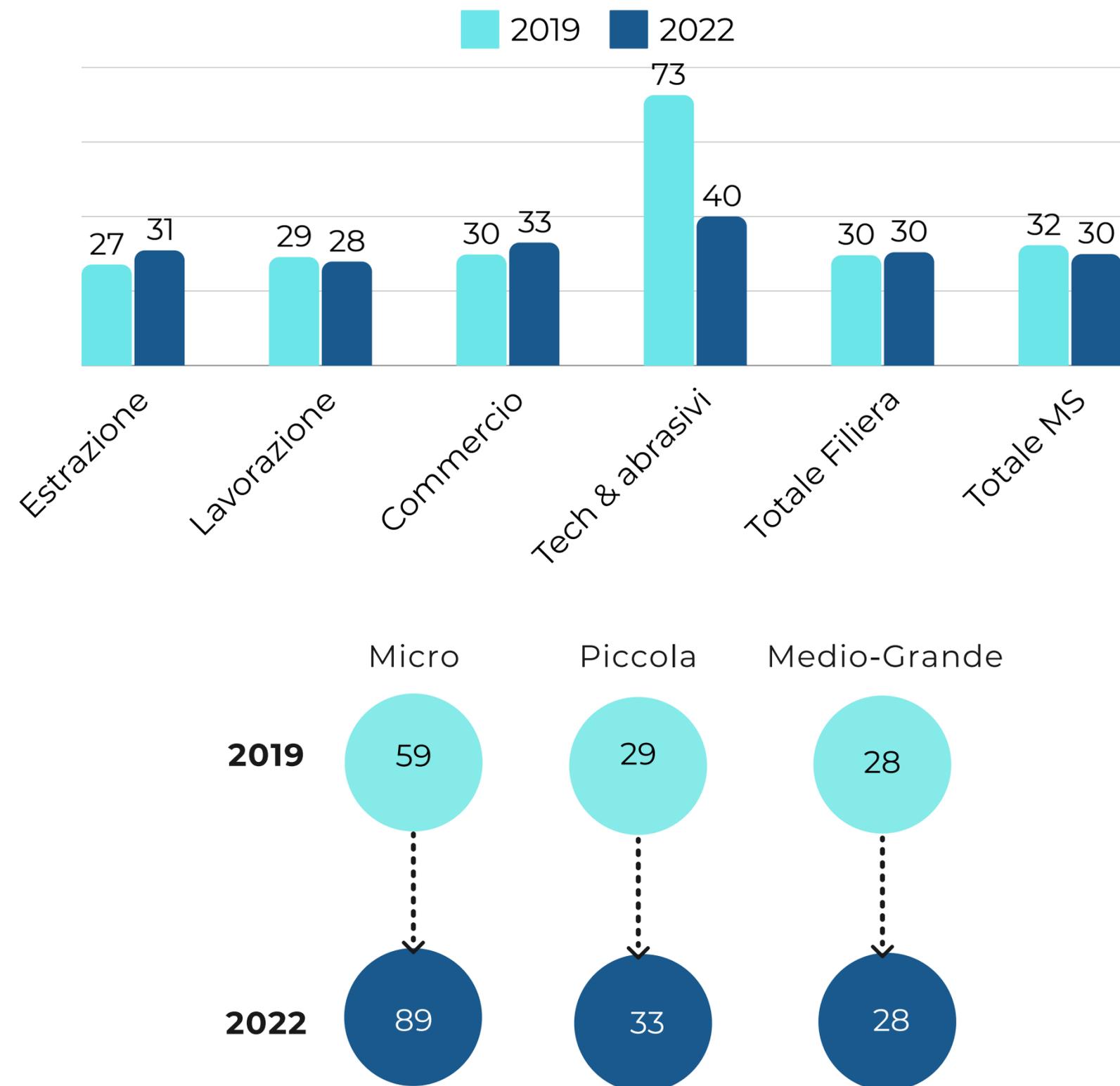
# Pressione fiscale

**127 mila € le imposte dirette pagate da ogni società lapidea nel 2022, per un importo complessivo di circa 60 milioni**

Il 30% del risultato ante imposte delle imprese della filiera viene assorbito dalla tassazione diretta (Ires e Irap). Tassazione sopra la media nelle tecnologie ed abrasivi. Nelle micro eroso quasi tutto l'utile lordo.

Il peso del fisco include anche altri tributi indiretti (IMU, altre imposte, tassa sui rifiuti, etc) e per le imprese estrattive anche il contributo sull'escavazione e il canone concessorio.

## Incidenza % delle imposte su utile lordo nel 19 e 22



# Utile netto

**9% dei ricavi si trasforma in utile di esercizio nelle imprese lapidee nel 2022**

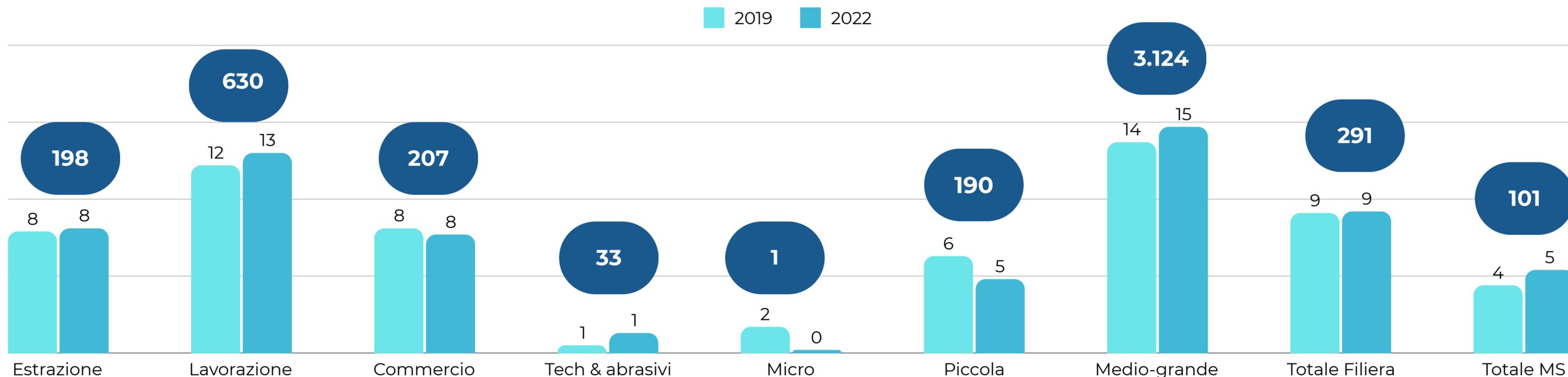


Capacità significativa del lapideo, ed in particolare della lavorazione, di generare utile: 291 mila è il risultato medio di esercizio di ogni impresa della filiera (101 mila quello medio provinciale), pari al 9% del fatturato (5% quello medio provinciale).



**Uti totali generati dalla Filiera  
130 milioni di euro**

**Utile sui ricavi nel 19 e 22 (istogramma) e importi dell'utile medio per impresa nel 22 in migliaia di € (cerchio)**



# Roi

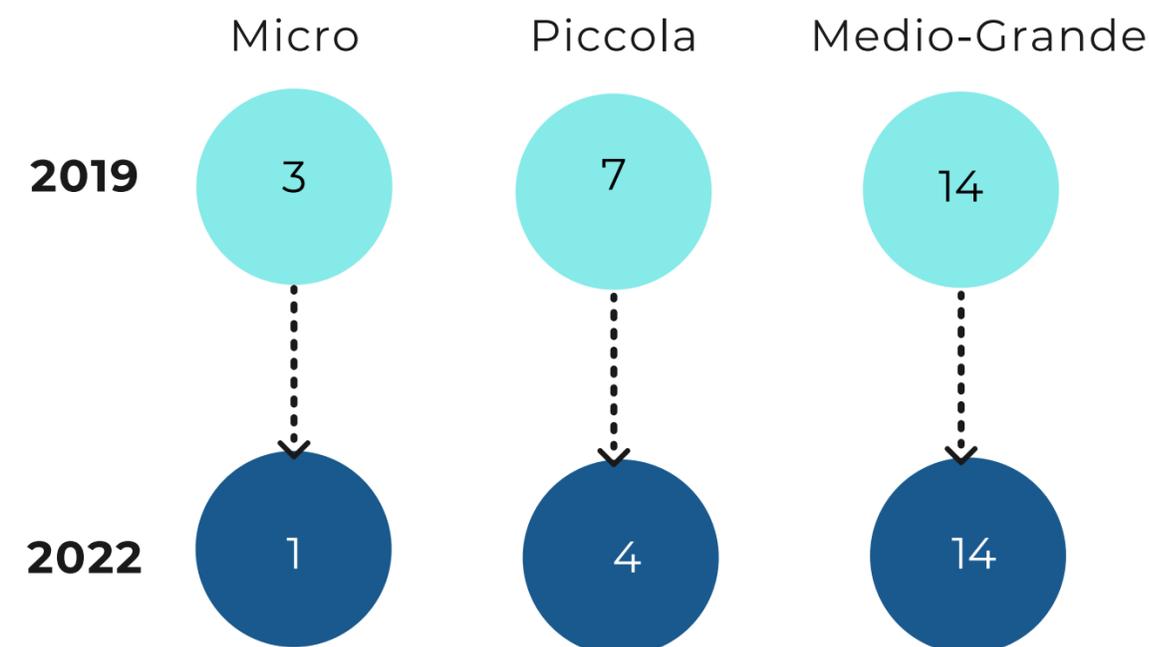
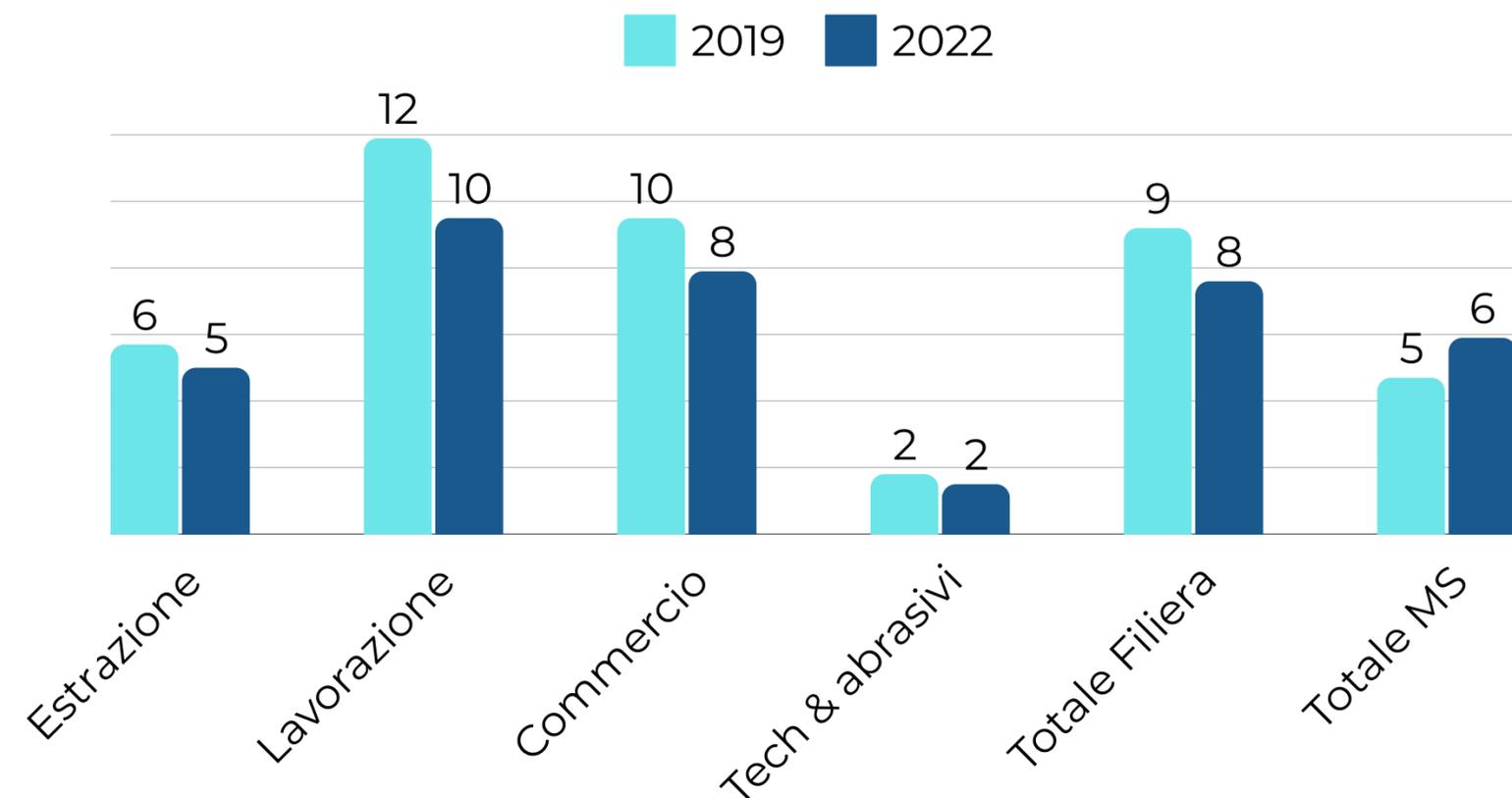
## Elevata remunerazione del capitale investito nelle imprese lapidee

Nel 2022, un investimento di 100 euro nelle società lapidee ha generato un ritorno di 7,6 euro, superiore al 5,9% medio provinciale.

Nelle medio-grandi imprese il rendimento ha sfiorato il 14%, nella lavorazione quasi il 10%.

Metrica cruciale per valutare l'efficienza con cui un'azienda utilizza il capitale investito per generare utili operativi.

## Ritorno operativo su investimenti nel 19 e 22



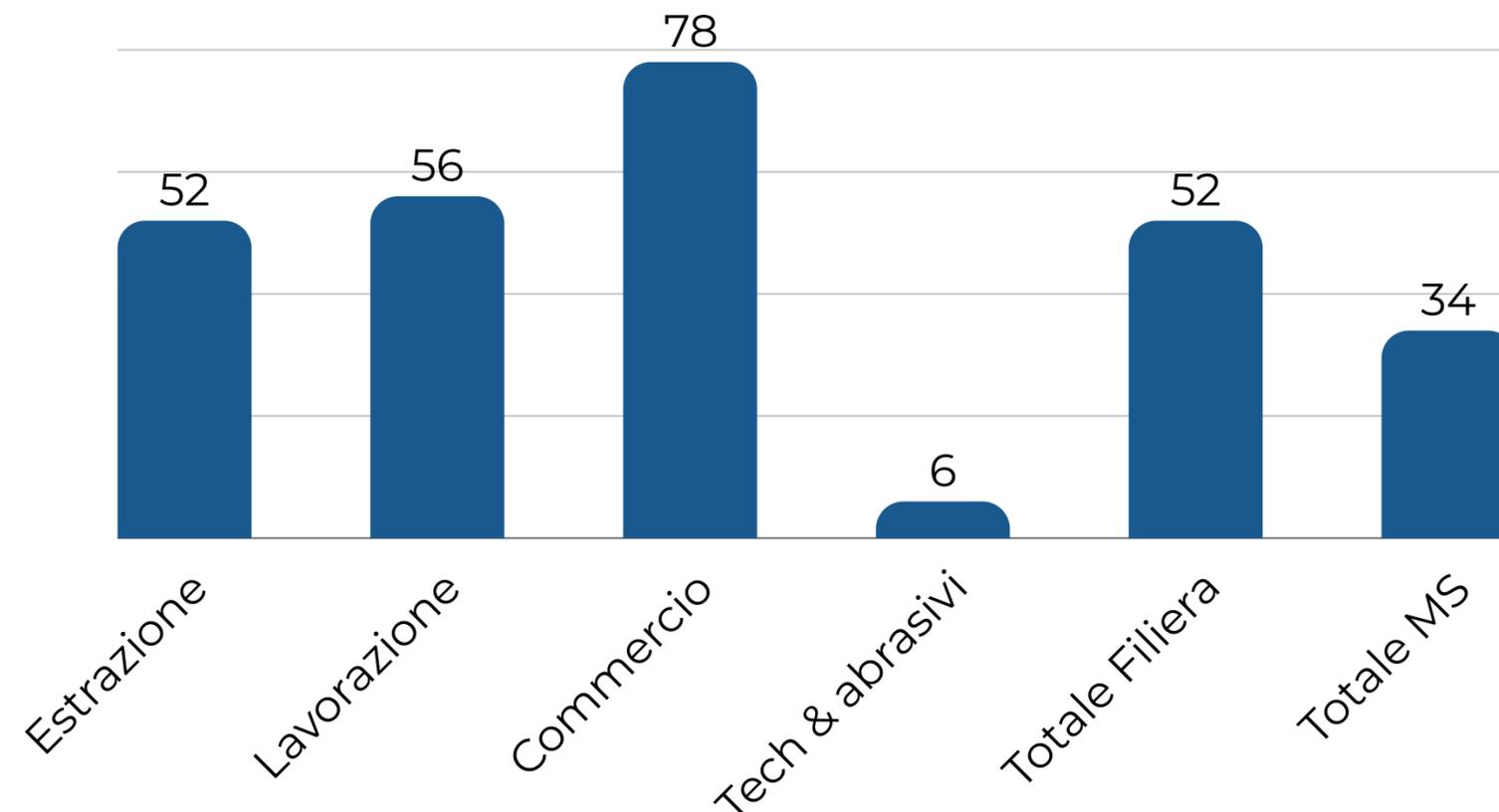
# Investimenti strutturali

**Valore delle immobilizzazioni strutturali doppio nelle imprese lapidee rispetto alla media MS**

▶ Dopo il Covid, gli investimenti nella filiera lapidea sono aumentati del 52%, più della media provinciale (+34%); il commercio (+78%) e la lavorazione (+56%) trascinano la crescita.

▶ Nel 2022, ogni impresa lapidea ha immobilizzazioni strutturali per 1,7 milioni di euro, pari al 30% del proprio attivo, contro gli 800 mila medi delle imprese della provincia.

**Variazione % 19-22 delle immobilizzazioni (materiali e immateriali)**



**Immobilizzazioni strutturali della Filiera 790 milioni di euro**

# Investimenti finanziari

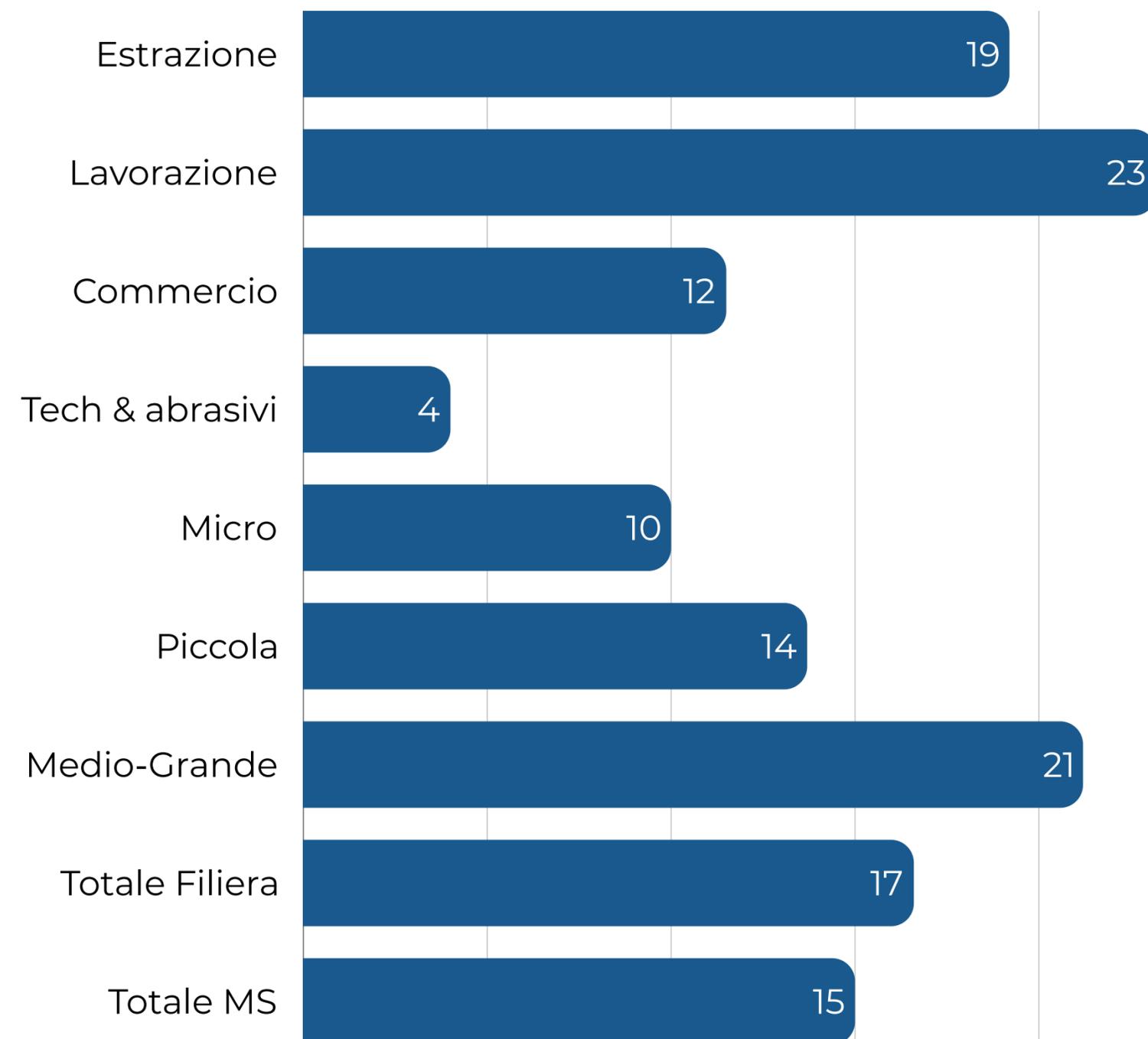
**17% dell'attivo delle imprese lapidee destinato a immobilizzazioni e attività finanziarie**

▶ Nelle medie e grandi imprese dell'estrazione e della lavorazione, una parte significativa dell'attivo è destinata alle partecipazioni societarie detenute, sia sotto forma di controllo sia di collegamento, su altre imprese della filiera.



**Immobilizzazioni e attività finanz. della Filiera  
440 milioni di euro**

## Incidenza % delle immobilizzazioni e attività finanziarie sul totale dell'attivo nel 2022



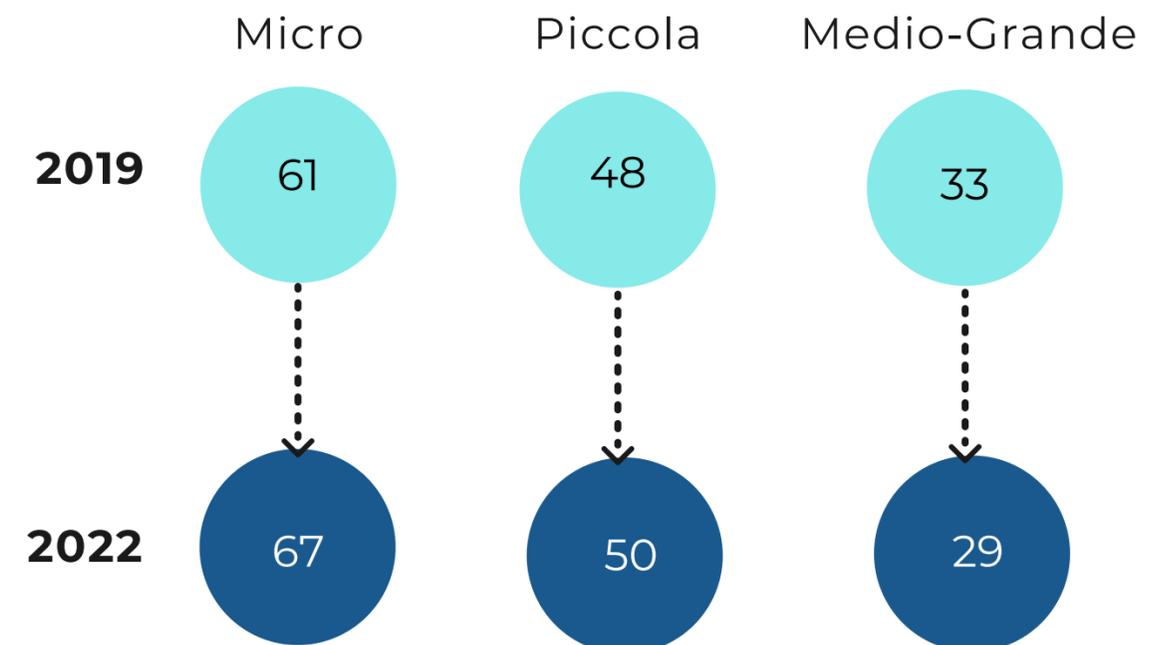
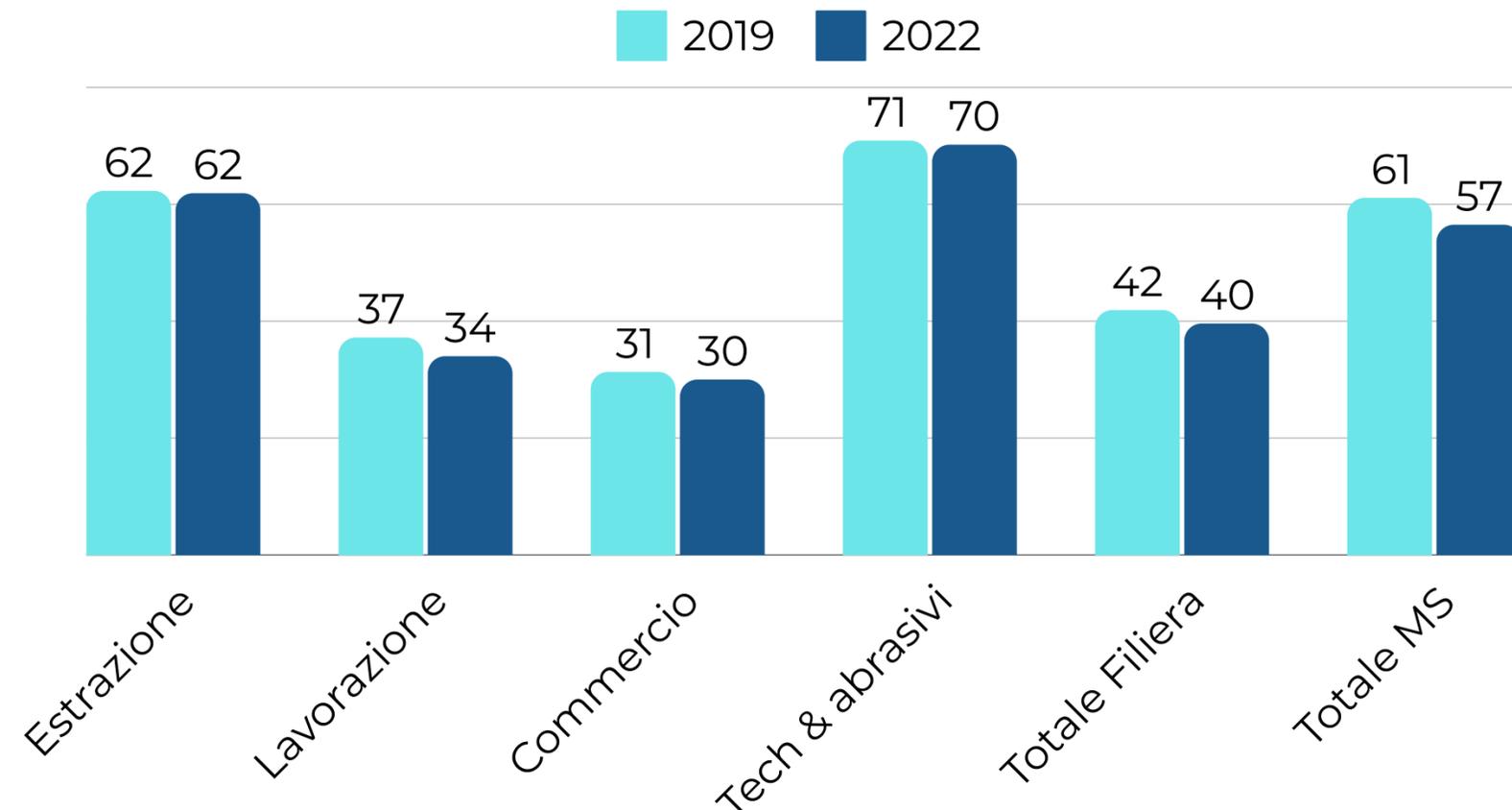
# Clup

**Scende al 40%, 17 punti sotto la media provinciale. Produttività elevata**

Migliorata la (già elevata) produttività del lavoro nelle imprese della filiera, presumibilmente per effetto di politiche di investimento tese ad un miglioramento dell'efficienza produttiva.

Nella lavorazione, il Clup si avvicina a quello del commercio, indicando un'efficienza comparabile in termini di costi sul lavoro tra i due settori.

## Costo del lavoro per unità prodotta nel 19 e 22



# Disponibilità liquide

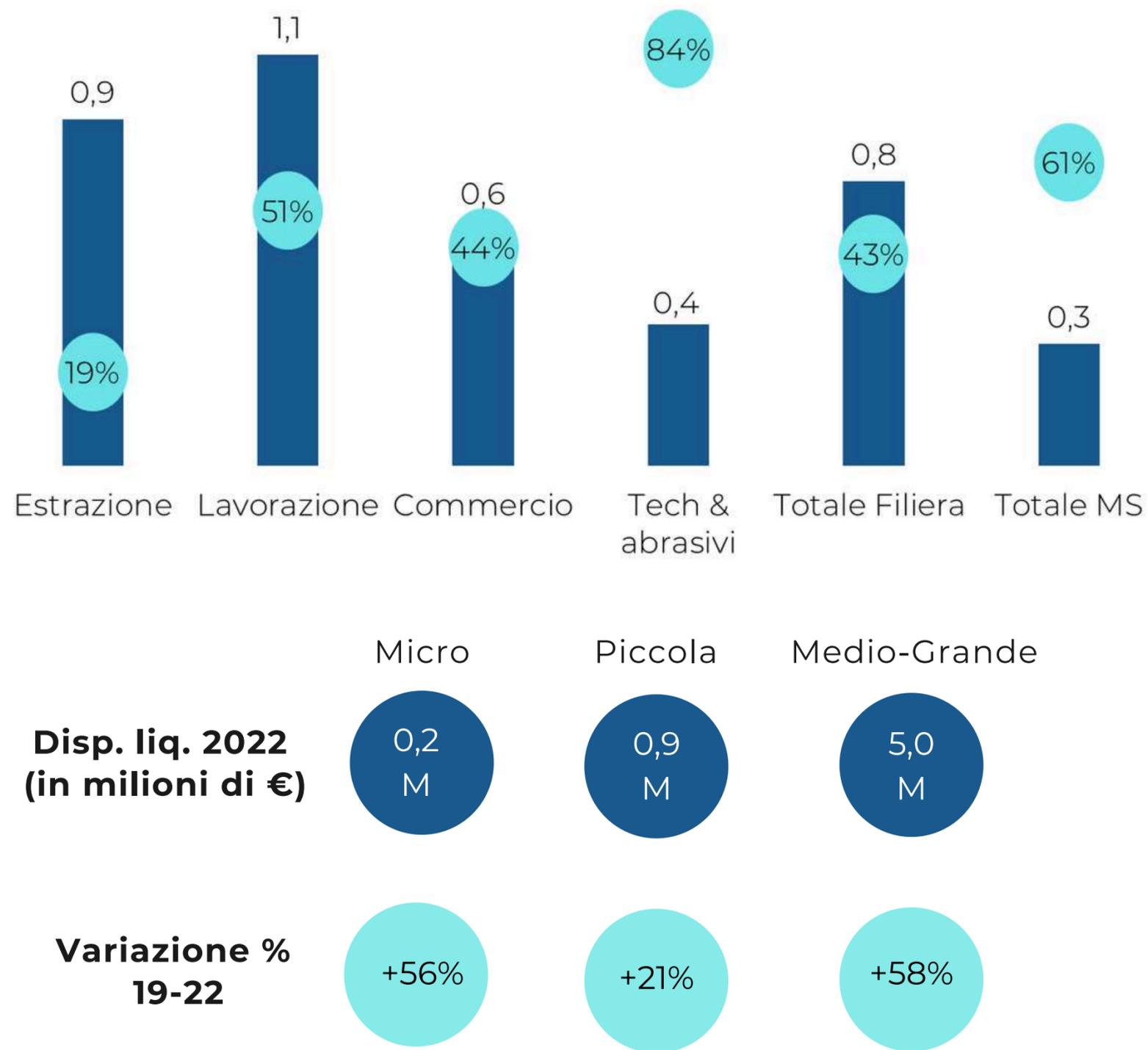
**800 mila € la liquidità di ogni impresa lapidea; 300 mila € quella detenuta da un'impresa media locale**

▶ Le imprese lapidee mostrano una disponibilità di risorse liquide significativamente superiore alla media delle imprese locali.

▶ Ogni impresa della lavorazione detiene in media 1,1 milioni in cassa o in banche, la medio-grande dispone di 5 milioni di liquidità.

€ **Disponibilità liquide totali della Filiera**  
**340 milioni di euro**

## Disponibilità liquide (in milioni di €) per impresa nel 2022 e variazione % 19-22



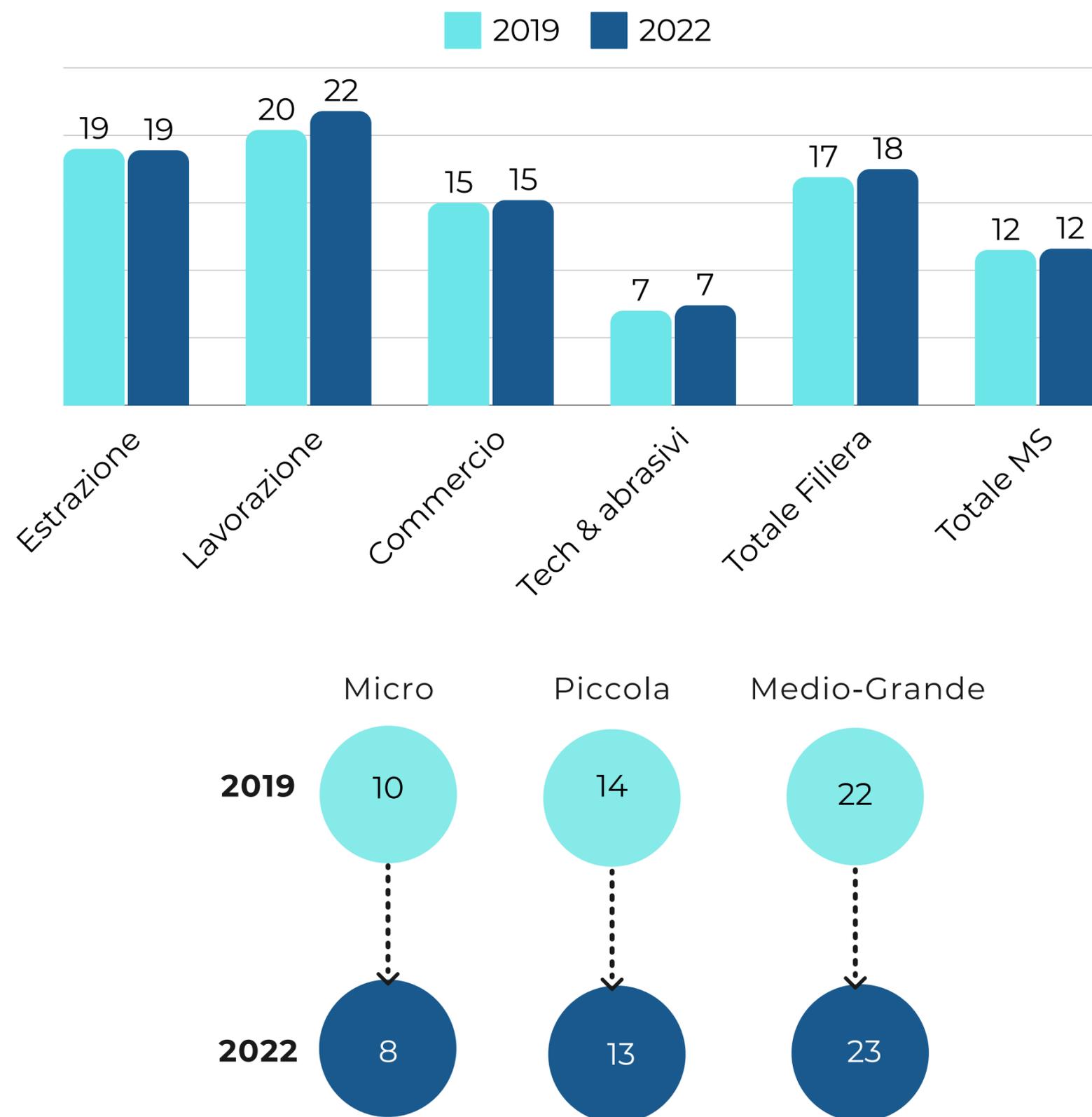
# Cash flow

**Sale al 18% in rapporto ai ricavi, 6 punti sopra la media provinciale**

Si consolida la capacità delle imprese della filiera di ripagare i propri debiti attraverso la produzione di liquidità, con un cash flow superiore di 6 punti alla media delle imprese apuane.

In particolare, la lavorazione, l'estrazione e le medio-grandi imprese raggiungono picchi elevati nei flussi di cassa, in relazione ai propri ricavi di vendita.

## Cash flow su ricavi nel 19 e 22



# Patrimonializzazione

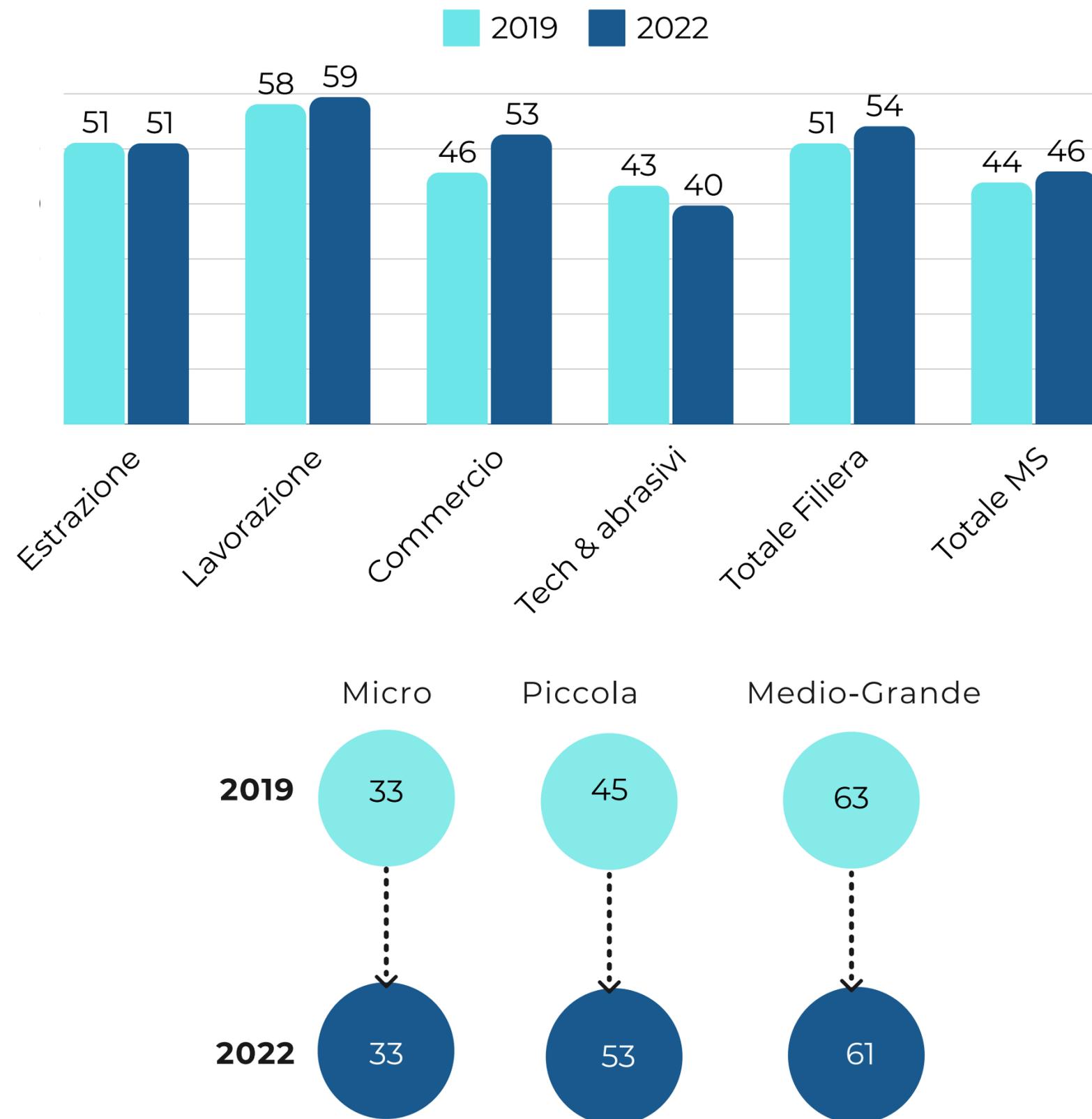
**Sale al 54% sul totale dell'attivo, 8 punti sopra la media provinciale. Settore solido**

Dopo il Covid, si consolida la patrimonializzazione delle imprese della filiera, a testimonianza dello sforzo degli imprenditori di rafforzare la loro attività e della capacità delle loro imprese di generare autofinanziamento.

Nella lavorazione, la patrimonializzazione sfiora il 60%, nell'estrazione supera il 50%.

**€ Patrimonio netto totale della Filiera  
1,4 miliardi di euro**

## Grado di patrimonializzazione nel 19 e 22



# Fonti statistiche

---



Le imprese e l'occupazione

*Asia-Istat*



Le esportazioni

*Istat, Comune di Carrara*



I bilanci delle società

*ANBI-Infocamere*

# GRAZIE PER L'ATTENZIONE



**Massimo Marcesini**

*Ricercatore I.S.R.*



**Daniele Mocchi**

*Ricercatore I.S.R.*





CAMERA DI COMMERCIO  
TOSCANA NORD-OVEST



ISTITUTO  
**STUDI E RICERCHE**  
CAMERA DI COMMERCIO TOSCANA NORD-OVEST

# Istituto di Studi e Ricerche



Piazza 2 giugno, 16 - Carrara



azienda.speciale.isr@tno.camcom.it



+39 0585 764468/470



<https://tno.camcom.it> | [www.isr-ms.it](http://www.isr-ms.it)

## The Creative Commons License



*Il presente documento può essere distribuito, modificato, copiato, a condizione che venga menzionato l'autore dell'opera e il link al sito web da cui è stato tratto*