

Bit Market Services

Informazione Regolamentata n. 0142-19-2015	Data/Ora Ricezione 13 Novembre 2015 20:16:25	MTA
--	--	-----

Societa' : GRUPPO CERAMICHE RICCHETTI

Identificativo : 65834

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : RICCHETTIN01 - PASQUALI

Tipologia : IRAG 03

Data/Ora Ricezione : 13 Novembre 2015 20:16:25

Data/Ora Inizio : 13 Novembre 2015 20:31:26

Diffusione presunta

Oggetto : APPROVAZIONE RESOCONTO
INTERMEDIO 30 SETT 2015

Testo del comunicato

Vedi allegato.

Comunicato stampa
(IRAG 03)

del 13 novembre 2015

Gruppo Ceramiche Ricchetti

Il CdA ha approvato il resoconto intermedio di gestione del terzo trimestre 2015

Fatturato consolidato 137,3 milioni di euro

Ebitda -1,6 milioni di euro

Risultato consolidato -11,6 milioni di euro

- Fatturato: 137,3 mln/€ (contro i 139,3 mln/€ al 30 settembre 2014).
- EBITDA margin è negativo per 1,6 mln/€ (positivo per 0,5 mln/€ al al 30 settembre 2014) e pari al -1,2% sul valore della produzione.
- EBIT margin è negativo per 7,7 mln/€ (negativo per 4,7 mln/€ al 30 settembre 2014) e pari al -5,8% sul valore della produzione)
- Risultato netto: negativo per 11,6 mln/€ rispetto alla perdita di 9,2 mln/€, al 30 settembre 2014.
- Posizione Finanziaria Netta: negativa per 91,5 mln/€, rispetto ai 93,2 mln/€ del 31 dicembre 2014 e ai 94,6 mln/€ del 30 settembre 2014.

I risultati relativi al periodo evidenziano una perdita netta di 11,6 milioni di euro rispetto alla perdita di 9,2 milioni di euro del corrispondente periodo del 2014.

Il Risultato ante imposte consolidato è negativo per 11,2 milioni di euro (negativo per 8,8 milioni di euro al 30 settembre 2014) dopo aver sostenuto oneri finanziari netti per 3,5 milioni di euro (3,9 milioni di euro al 30 settembre 2014), iscritto rettifiche positive di attività finanziarie per 0,02 milioni di euro (negative per 0,2 milioni di euro al 30 settembre 2014), ammortamenti per 6 milioni di euro (5,1 milioni di euro al 30 settembre 2014).

Nei nove mesi del 2015 il fatturato consolidato del Gruppo Ricchetti è stato pari a 137,3 milioni di euro (139,3 milioni di euro a settembre 2014), in leggera diminuzione rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente.

A fine settembre 2015, il valore della produzione rispetto al corrispondente periodo dell'esercizio precedente è diminuito meno che proporzionalmente rispetto ai ricavi per effetto dei minori demagazzinamenti effettuati nel periodo corrente.

La diminuzione del fatturato è imputabile principalmente ad alcune delle società estere (1,8 milioni di euro), in quanto la Capogruppo ha contribuito ai ricavi dei nove mesi del 2015 per 52,4 milioni di euro, al netto del fatturato intercompany, contro i 52,6 milioni di euro del corrispondente periodo dell'esercizio precedente.

L'Ebitda consolidato è negativo pari a 1,6 milioni di euro (-1,2 per cento sul valore della produzione) rispetto al risultato positivo di 0,5 milioni di euro (+0,35 per cento sul valore della produzione) del corrispondente periodo 2014.

La Capogruppo ha apportato complessivamente un Ebitda negativo per 2,7 milioni di euro rispetto ad un valore negativo per 0,7 milioni del corrispondente periodo dell'esercizio precedente.

Il peggioramento dei margini economici rispetto al corrispondente periodo dell'esercizio precedente è imputabile principalmente alla società capogruppo, per 2 milioni di euro, alla controllata Pukkila per 1,3 milioni di euro e alla controllata Klingenberg per 0,4 milioni di euro; mentre le controllate CC Hogan e Cinca hanno apportato un maggior contributo in termini di Ebitda rispettivamente per 1,1 e 0,4 milioni di euro.

Si evidenzia che il peggioramento in termini di Ebitda registrato dalla società controllante è

interamente imputabile alle perdite industriali sofferte a seguito della vendita di prodotti finiti obsoleti e a lenta movimentazione effettuate anche al fine alleggerire la posizione finanziaria corrente. Nell'esercizio corrente tali perdite, pari a circa 2 milioni di euro non sono state compensate dall'utilizzo del fondo svalutazione magazzino, a differenza di quanto avvenuto invece nei nove mesi dell'esercizio precedente in cui l'utilizzo del fondo, pari a 4,7 milioni di euro aveva completamente compensato i margini industriali negativi.

Anche per la controllata Pukkila si evidenzia che il peggioramento registrato in termini di Ebitda è influenzato per circa 1,8 milioni di Euro dalla iscrizione di costi non ricorrenti associati agli interventi di ristrutturazione della società (cessazione delle attività produttive e chiusura dello stabilimento di Turku).

Infine si segnala che anche l'Ebitda delle controllate Portoghese Cinca SA, Svedese CC Höganäs Byggkeramik AB e Norvegese Höganäs Byggkeramik AS risultano negativamente influenzati per circa 0,8 milioni di euro complessivi dovuti all'iscrizione di costi non ricorrenti legati ad interventi di riduzione del personale e di ristrutturazione dei punti vendita.

In sintesi quindi al netto di costi non ricorrenti legati agli interventi di ristrutturazione in alcune società controllate e al netto degli effetti contabili legati all'utilizzo del fondo di svalutazione magazzino da parte della controllante, il risultato consolidato al 30 settembre 2015 in termini di Ebitda non presenta sostanziali peggioramenti rispetto all'esercizio precedente.

La Capogruppo ha inoltre proseguito l'opera di riduzione delle scorte di magazzino obsoleto in termini di metri quadri immagazzinati (anche se in misura inferiore rispetto al corrispondente periodo dell'esercizio precedente), che passano da 7,5 milioni del 30 settembre 2014 a 5,7 milioni al 30 settembre 2015 (7,3 milioni al 31 dicembre 2014), con contestuale incremento dell'incidenza di prodotti a maggior valore aggiunto. Tale demagazzinamento effettuato anche al fine del reperimento della liquidità ha comportato il sostenimento di perdite operative già citate e coperte solo in parte, dall'utilizzo del fondo svalutazione.

Al 30 settembre 2015 i dipendenti del Gruppo sono 1.230, di cui 857 unità all'estero, contro i 1.284 di inizio esercizio. Il costo del lavoro per il Gruppo nel periodo è risultato pari a 38,7 milioni di euro contro i 39,8 milioni di euro del 30 settembre 2014, pari ad una incidenza sui ricavi di vendita del 28,2% (28,5% al 30 settembre 2015).

L'incidenza sul valore della produzione della gestione finanziaria, pari al 2,7%, è in diminuzione dello 0,3% rispetto al corrispondente periodo dell'esercizio precedente.

La Posizione Finanziaria Netta al 30 settembre 2015 evidenzia un indebitamento a 91,5 milioni di euro in lieve miglioramento sia rispetto ai 93,2 milioni di euro del 31 dicembre e sia rispetto ai 94,6 milioni di euro del 30 settembre 2014, per effetto principalmente dell'adeguamento delle attività finanziarie ai corsi di fine periodo.

L'EBIT si è attestato a -7,7 milioni di euro al 30 settembre 2015 (-5,8% sul valore della produzione), in peggioramento rispetto al risultato negativo di 4,7 milioni di euro al 30 settembre 2014 (-3,5% sul valore della produzione).

L'EBITDA si è attestato a -1,6 milioni di euro (-1,2% sul valore della produzione) rispetto al risultato positivo di 0,5 milioni di euro (+0,35% sul valore della produzione) dello stesso periodo 2014.

Il fatturato consolidato del Gruppo si è attestato sui 137,3 milioni di euro (contro i 139,3 milioni di euro del 30 settembre 2014) al netto del fatturato intercompany di 13,6 milioni di euro al 30 settembre 2014 (rispetto ai 14,9 milioni di euro dei nove mesi del 2014).

Relativamente ai fatti rilevanti del trimestre si segnala che In data 7 luglio 2015 è stato raggiunto un accordo con le OO.SS per la richiesta della CIG ordinaria relativamente a 217 unità degli stabilimenti di Maranello dal 24 agosto al 15 settembre 2015.

Successivamente alla chiusura del trimestre:

- nel mese di ottobre 2015, è stato firmato un accordo con le OO.SS. per la messa in mobilità per un massimo di n.36 lavoratori nell'ambito dei profili professionali indicati nella lettera di apertura della procedura di mobilità ex.art.4 della L.223/91, del 21 ottobre 2015.
- nei primi giorni del mese di novembre è stato raggiunto un accordo con le OO.SS. in seguito al quale, nell'ambito della riorganizzazione complessiva che interesserà le unità produttive di Maranello e che comporterà entro marzo 2016 la realizzazione di investimenti per un ammontare di circa 6 milioni di euro con l'installazione di nuovi macchinari ed il ridisegno del layout di produzione, Gruppo Ceramiche Ricchetti S.p.A. ricorrerà, per un periodo di 12 mesi, alla CIGS per quanto necessario dal 21 dicembre 2015 e fino al termine del programma.

Per i fatti rilevanti di natura finanziaria si rimanda al successivo paragrafo

INFORMAZIONI FORNITE AI SENSI DELL'ART.114 DEL D.LGS. N.58/98

Le informazioni seguenti sono fornite sulla base dell'art.114 del D.Lgs. n.58/98 come da comunicazione Consob ricevuta dalla Società in data 12 luglio 2013.

Per la società capogruppo:

In seguito al perdurare in capo alla società della tensione finanziaria conseguente alla crisi aziendale, la società non ha regolato le quote capitale in scadenza al 30 giugno 2015 relativamente ai seguenti mutui:

- finanziamento concesso nel 2010 dal Pool di banche, per euro 3.080 migliaia;
- MPS per euro 727 migliaia;
- Banco Popolare per euro 556 migliaia;
- Cassa di Risparmio di Parma e Piacenza per euro 235 migliaia.

Al 30 settembre a tali debiti finanziari si aggiunge un'ulteriore quota relativa al mutuo con Cassa di Risparmio di Parma e Piacenza per euro 237 migliaia.

Il CdA della società riunitosi in data 23 giugno 2015 ha approvato il budget per l'esercizio 2015 e il piano industriale per gli anni 2016-2019 nonché le linee guida della manovra finanziaria poi approvata in dettaglio nel corso della riunione del 20 luglio 2015.

Per quanto concerne l'esposizione bancaria, tale manovra prevede, tra l'altro, la richiesta di un periodo di moratoria fino al 30/06/2017 incluso sui rimborsi delle quote capitale delle esposizioni amortizing.

Inoltre, relativamente al finanziamento concesso nel 2010 dal Pool di banche, MPS Capital Service, MPS banca, Unicredit e Bper, già rinegoziato, sulla base del bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2014 risultano non rispettati i tre parametri finanziari fissati contrattualmente e, conseguentemente, la Società potrebbe decadere dal beneficio del termine fatta salva la possibilità prevista contrattualmente di concordare con la banca capofila le opportune operazioni patrimoniali, finanziarie o gestionali. Conseguentemente, nell'ambito della manovra finanziaria, la società si è attivata al fine di ottenere la rinegoziazione dei termini contrattuali rendendoli compatibili con la situazione attuale e prospettica sulla base del budget 2015 e del piano 2016-2019 approvato dal Consiglio di Amministrazione.

Infine al 30 settembre 2015 la Società presentava sconfinamenti per circa 3,4 milioni di euro, ad oggi pressochè invariati.

In data 30 giugno 2015 la Società ha inviato al ceto bancario una richiesta di "Stand Still" a copertura del periodo temporale necessario alla negoziazione della manovra finanziaria proposta.

Tale richiesta prevede l'impegno da parte delle banche al mantenimento degli affidamenti con l'accredito degli effetti oggetto di anticipazione e a non utilizzare versamenti ed incassi pervenuti o che perverranno sui rispettivi conti, non direttamente riconducibili a specifiche operazioni di sconto o anticipo commerciale, per rientrare delle attuali esposizioni, allo scopo di consentire alla Società l'utilizzo di tali somme per la prosecuzione delle attività operative. Inoltre, per gli Istituti di credito interessati è stato richiesto l'impegno al mantenimento della esposizione a medio-lungo termine in

essere. Infine è stato richiesto di non applicare interessi moratori e di limitare gli interessi sulle Linee a Breve pari all'Euribor incrementato di 100 Basis Points a decorrere dal 1 luglio 2015.

Il 22 luglio la società ha incontrato il ceto bancario al fine di ottenere feed-back rispetto alla richiesta di stand still inviata e di avviare la negoziazione sulla proposta di manovra finanziaria approvata dal CdA.

In merito a quanto sopra la Società in data 12 novembre 2015 ha ricevuto comunicazione formale da parte del Legale del Ceto Bancario che conferma le delibere positive di tutte le banche coinvolte circa la richiesta di moratoria e standstill fino al 31 dicembre 2015 presentata dalla società in funzione dell'accordo di ristrutturazione del debito in fase di negoziazione.

La situazione di tensione finanziaria ha inoltre comportato:

- la rinegoziazione dei termini di scadenza di alcune forniture con il differimento del pagamento di debiti commerciali relativi principalmente all'acquisto di materie prime di produzione e servizi altrimenti scaduti. A fine settembre 2015 tali debiti ammontavano a circa 12,3 milioni di euro di cui 4,3 milioni relativi ad utenze di energia, mentre il valore ad oggi ammonta a circa 12 milioni di euro di cui 4,7 milioni di euro relativi ad utenze di energia. In particolare per quanto attiene le utenze di energia, in seguito alla comunicazione di messa in mora ricevuta alla fine di aprile, nei primi giorni di maggio la società ha concordato con il fornitore la definizione a breve di un piano di rientro. A tali debiti si aggiungono ulteriori posizioni di natura commerciale per un ammontare totale di circa 0.9 milioni di euro al 30 settembre 2015 (ad oggi tale valore ammonta a circa 1,1 milioni di euro);
- la rinegoziazione dei termini di scadenza degli affitti relativi agli immobili utilizzati dal Gruppo e di proprietà di società consociate con il differimento di debiti per affitti altrimenti scaduti per un ammontare di circa 2,8 milioni di euro.

Per le società controllate estere: non si sono manifestate problematiche di rilievo concernenti la gestione della liquidità anche per la limitata esposizione delle stesse nei confronti del sistema bancario.

Il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto che quanto sopra espresso non costituisca un elemento pregiudizievole ai fini della continuità di Gruppo Ceramiche Ricchetti S.p.A. e, pertanto, ha ritenuto appropriato redigere il resoconto intermedio di gestione al 30 settembre 2015 sulla base del presupposto della continuità aziendale, in quanto:

- la Società in data 12 novembre 2015 ha ricevuto comunicazione formale da parte del Legale del Ceto Bancario che conferma le delibere positive di tutte le banche coinvolte circa la richiesta di moratoria e standstill fino al 31 dicembre 2015 presentata dalla società in funzione dell'accordo di ristrutturazione del debito in fase di negoziazione; pertanto, il ceto bancario si è dimostrato disposto a considerare le richieste della società sopra menzionate che non prevedono la richiesta di nuova finanza, nonostante sia ancora non determinabile la forma richiesta dalle banche per la formalizzazione di tali accordi;
- sulla base della manovra finanziaria presentata al ceto bancario la società è in grado con le risorse proprie derivanti dalla riduzione delle scorte di magazzino, dismissione delle attività finanziarie ed immobiliari del Gruppo di supportare il fabbisogno finanziario in relazione alla necessità di attivare iniziative di efficientamento industriale e riduzione costi che consentano di migliorare la redditività del gruppo e, conseguentemente, di generare ulteriori flussi di cassa al servizio del debito e a supporto del fabbisogno finanziario e di funzionamento del medio periodo; in ogni caso tali risorse valutate ad oggi consentirebbero di fronteggiare gli impegni dei prossimi 12 mesi;
- ad oggi la società sta proseguendo con regolarità la propria operatività con i conti bancari.

Posizioni debitorie scadute

Sulla base di quanto sopra espresso si precisa che:

- risultano le seguenti posizioni finanziarie scadute nei confronti del sistema bancario:

<i>Valori in milioni di euro</i>	<i>30-sett-15</i>
Quote capitale mutui bancari	4,8
Finanziamenti breve termine	3,4
Totale	8,2

Ad oggi il valore delle posizioni finanziarie scadute è sostanzialmente invariato;

- risultano posizioni debitorie di natura tributaria scadute per circa 0,9 milioni di euro;
- per le posizioni debitorie di natura commerciale scadute, la società ha nella maggior parte rinegoziato i termini di scadenza di tali posizioni;
- per quanto concerne i debiti di natura previdenziale, nei primi mesi del 2015 la società, previo regolamento delle rateizzazioni in essere, ha concordato nuove rateizzazioni nei termini di legge relative a debiti INPS (per euro 660 mila, importo comprensivo degli interessi, di cui residuano ad oggi 413 mila) e INAIL (per euro 532 mila importo comprensivo degli interessi di cui residuano ad oggi euro 323 mila), mentre per quanto concerne il Foncer la Società sta versando ratealmente le posizioni di dicembre 2014, gennaio - aprile 2015 non regolate. Ad oggi il debito residuo ammonta a 183 migliaia di euro.

Ad oggi non sono stati riscontrati ingiunzioni o iniziative giudiziali.

Nelle seguenti tabelle si riportano i dati della posizione finanziaria netta del Gruppo e della società controllante.

La posizione finanziaria netta di gruppo al 30 settembre 2015 evidenzia un indebitamento a 91,5 milioni di euro in lieve miglioramento sia rispetto ai 93,2 milioni di euro del 31 dicembre e sia rispetto ai 94,6 milioni di euro del 30 settembre 2014, per effetto principalmente dell'adeguamento delle attività finanziarie ai corsi di fine periodo.

Al 30 settembre 2015 è riclassificato nel breve termine l'intero importo delle quote capitali relative ai finanziamenti bancari per i quali non sono stati rispettati i rimborsi contrattualmente previsti.

(migliaia di euro)	30 Settembre 2015	31 dicembre 2014	30 Settembre 2014
Attività finanziarie disponibili per la vendita (+)	13.498	10.721	10.796
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti (+)	1.894	1.759	1.120
Crediti finanziari (+)	79	31	400
Strumenti finanziari derivati (+/-)	(413)	(585)	(725)
Finanziamenti a medio lungo termine (-)	(26.694)	(29.025)	(28.714)
<i>Di cui debiti bancari:</i>	<i>(7.904)</i>	<i>(10.901)</i>	<i>(23.048)</i>
Finanziamenti a breve termine (-)	(79.893)	(76.111)	(77.511)
<i>Di cui debiti bancari</i>	<i>(64.972)</i>	<i>(62.012)</i>	<i>(52.670)</i>
Posizione Finanziaria Netta di gruppo	(91.529)	(93.210)	(94.634)

Al 30 settembre 2015 l'indebitamento netto della capogruppo è pari a 91,9 milioni di euro sostanzialmente invariata rispetto al 31 dicembre 2014. La tabella seguente ne dettaglia la composizione:

(migliaia di euro)	30 Settembre 2015	31 Dicembre 2014	30 Settembre 2014
Attività finanziarie disponibili per la vendita (+)	581	581	581
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti (+)	1.103	84	108
Crediti finanziari (+)	611	443	699
Strumenti finanziari derivati (+/-)	(413)	(585)	(725)
Finanziamenti a medio lungo termine (-)	(10.751)	(13.106)	(25.638)
<i>Di cui debiti bancari:</i>	<i>(5.056)</i>	<i>(7.544)</i>	<i>(20.565)</i>
Finanziamenti a breve termine (-)	(83.032)	(79.257)	(66.331)
<i>Di cui debiti bancari</i>	<i>(59.842)</i>	<i>(58.104)</i>	<i>(46.405)</i>
Posizione Finanziaria Netta	(91.901)	(91.840)	(91.306)

Rapporti con parti correlate

Per il Gruppo i rapporti con parti correlate sono in massima parte rappresentati da operazioni poste in essere con imprese collegate, imprese controllanti e società da esse controllate (altre società correlate), regolate a condizioni di mercato ritenute normali nei rispettivi mercati di riferimento, tenuto conto delle caratteristiche dei beni e dei servizi prestati.

Il valore di tali operazioni è riepilogato nelle tabelle di seguito riportate:

Valore dei rapporti patrimoniali con parti correlate relativi al Gruppo:

	<i>Attività finanziarie disponibili per la vendita</i>		<i>Crediti finanziari correnti</i>		<i>Crediti commerciali</i>		<i>Altri crediti correnti</i>		<i>Finanziamenti correnti</i>		<i>Debiti commerciali</i>	
	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14
Società collegate												
Afin S.p.A.					0	0			3.199	3.164		
Altre imprese correlate												
Arca S.p.A.					113	73						
Fincisa S.p.A.					12	7			1.411	1.380	34	
I Lentischi S.r.l.					39	16						
Kabaca S.p.A.	581	581	20	0								
Ceramiche Ind.li Sassuolo e Fiorano SpA					124				5.006	5.071	1.120	1.203
La Servizi Generali					11	7					25	27
Ceramiche Settecento S.p.A. (*)												148
Cronos S.r.l. (*)												849
B.I. Beni Immobili S.p.A.					13	8	58	85			2.334	2.509
Monoforte S.r.l.			2	2								
Finanziaria Nordica S.p.A.			0	-9	2	0						
Fin-Anz S.p.A.			38	38								
Totale rapporti con parti correlate	581	581	60	31	314	1.108	58	85	9.616	9.615	3.513	4.189
<i>Totale voce di bilancio</i>	<i>13.498</i>	<i>10.788</i>	<i>79</i>	<i>31</i>	<i>36.330</i>	<i>34.314</i>	<i>4.730</i>	<i>6.649</i>	<i>79.893</i>	<i>76.111</i>	<i>42.932</i>	<i>47.135</i>
Incidenza percentuale sulla voce di bilancio	4,30%	5,39%	75,95%	100,00%	0,86%	3,23%	1,23%	1,28%	12,04%	12,63%	8,18%	8,89%

(*) Società non correlata al 30 settembre 2015

Valore dei rapporti economici con parti correlate relativi al Gruppo:

	<i>Ricavi operativi</i>		<i>Costi di acquisto prestazione di servizi e altri costi</i>		<i>Proventi finanziari e diversi</i>		<i>Oneri finanziari e diversi</i>		<i>Rettiche attività finanziarie</i>	
	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2014
Società collegate										
Afin S.r.l.							118	103	30	29
Vanguard S.r.l.	0	0							-10	-18
Altre imprese correlate										
Fincisa S.p.A	3	4	56	-2	0		54	47		0
Arca S.p.A.	33	33		-1	0					
Ceramiche Industriali Sassuolo e Fiorano S.p.A.	748	612	113	10	0		161	141		0
Finanziaria Nordica S.p.A	2	2		0	0					0
Beni Immobili S.p.A	4	4	471	485	0					0
I Lentischi S.r.l.	0	0	24	24						
La Servizi Generali Srl	4	4	-1	0						
Fin Mill S.r.l. in liquidazione			-						0	-11
Kabaca S.p.A.					26	26				
Ceramiche Settecento Valtresinaro Spa (*)		40								
Cronos Srl (*)		5		555						
Totale rapporti con parti correlate	794	704	663	1.071	26	26	333	291	20	0

(*) Società non correlata al 30settembre 2015

Valore dei rapporti patrimoniali con parti correlate relativi alla capogruppo:

	Attività finanziarie disponib. per la vendita		Crediti finanziari non correnti		Crediti finanziari correnti		Crediti commerciali		Altri crediti correnti		Finanziamenti correnti		Debiti commerciali		Altri debiti	
	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14	30-set-15	31-dic-14
Società controllate																
CC Höganäs Byggekramik AB							148	109			-	506	2	3		
OY Pukkila AB							97	51			-	239	23	3		
Klingenberg Dekoramik GmbH					-	-	525	764								
Cinca SA							31	39					1.498	876		
Evers AS							37	26					1	1		
Höganäs Céramiques France SA								8			10	5	72	34		
Bellegrove Ceramics							278	201			444	584	17	1		
Hoganas Byggekramik AS							1									
Biztiles Italia S.p.A.					437	328	704	578					-	12	303	
Cinca Comercializadora SL							1						1	-		
United Tiles SA											9.994	7.470				
Finale Sviluppo S.r.l.			2.285	2.355	112	84	3								14	14
Società collegate																
Afin S.r.l.											3.199	3.164	-	-		
Altre imprese correlate																
Arca S.p.A.							113	73								
Fincisa S.p.A.							12	7			1.411	1.380	34	-		
Kabaca S.p.A.	581	581			20	-	-	-								
Ceramiche Settecento Valtresinaro Spa (*)							-	148								
Cronos S.r.l. (*)							-	849					-	450		
Monoforte S.r.l.					2	2										
Fin-Anz S.p.A.					38	38										
CISF. Ceramiche Ind. Sassuolo e Fiorano S.p.A:							124	-	-	-	5.006	5.071	1.120	1.203		
B.I. Beni Immobili S.p.A							13	8	58	85			2.334	2.509		
Finanziaria Nordica S.p.A.					-	-	9	2			-	-				
La Servizi Generali S.r.l.					-		11	7					25	27		
Totale rapporti con parti correlate	581	581	2.285	2.355	609	443	2.038	2.790	58	85	20.064	18.419	5.139	5.410	14	14
(*) Società non correlata al 30 settembre 2015																

Valore dei rapporti economici con parti correlate relativi alla capogruppo:

	<i>Ricavi operativi</i>		<i>Costi di acquisto e prestazione di servizi</i>		<i>Proventi finanziari e diversi</i>		<i>Oneri finanziari e diversi</i>		<i>Valutazione partecipazioni</i>	
	30 sett 2015	30 sett 2014	30 sett 2015	30 sett 2014	30 sett 2015	30 sett 2014	30 sett 2015	30 sett 2014	30 sett 2015	30 sett 2014
Società controllate										
CC Höganäs Bygggeramik AB	2.038	2.023	-16	-16			0	12	14	
OY Pukkila AB	810	728	-6	-24			0	6	7	
Klingenberg Dekoramik GmbH	377	933	-22	-28						
Cinca SA	109	107	699	629						
Evers AS	277	112	-2	-2						
Höganäs Bygggeramik AS	1		-1	-1						
Höganäs Céramiques France SA			85	104	0	840			15	
Bellegrove Ceramics	409	331	91	67			16	19		
Biztiles Italia S.p.A.	128	128	10		15	6				0
Cinca Comercializadora SL			-1	1						
United Tiles SA							302	227		
Finale Sviluppo S.r.l.	2									0
Gres 2000		2								0
Società collegate										
Afin S.r.l.							118	103	30	29
Vanguard S.r.l.									-10	-18
Altre imprese correlate										
Fincisa S.p.A.	3	4	56	-2			54	47		
Arca S.p.A.	33	33	0	-1			0	0		
Ceramiche Industriali Sassuolo e Fiorano S.p.A.	748	612	113	10			161	141		
Finanziaria Nordica S.p.A.	2	2								
Beni Immobili S.p.A.	4	4	471	485						
La Servizi Generali Srl	4	4	-1	0	0	0				
Kabaca S.p.A.					26	26		0		
Ceramiche Settecento Valtresinaro Spa (*)	0	40								
FinMill S.r.l. in liquidazione									0	-11
Cronos Srl (*)	0	5	0	555		0		0		
StudioLive S.r.l.										
Totale rapporti con parti correlate	4.945	5.068	1.476	1.777	41	872	669	573	20	0
(*) Società non correlata al 30 settembre 2015										

DICHIARAZIONE EX ART. 154-BIS COMMA 2 DEL DECRETO LEGISLATIVO 24 FEBBRAIO 1998, N. 58

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, dott. Daniele Pasquali, 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 della Società.

Il resoconto intermedio di gestione al 30 settembre 2015 del Gruppo Ricchetti è stato redatto ai sensi dell'articolo 154 ter del D.Lgs 58/1998 e successive modifiche, in accordo ai Principi Contabili Internazionali (IAS/IFRS) emessi dall'International Accounting Standards Board (IASB) e omologati dall'Unione Europea.

Il resoconto intermedio di gestione al 30 settembre 2015 è stato depositato, a disposizione di chiunque ne faccia richiesta, presso la sede sociale in Modena, Strada delle Fornaci 20 e presso Borsa Italiana S.p.A.

Il documento è altresì consultabile sul sito Internet www.ricchetti-group.com nella sezione Investor Relations.

In data 1° febbraio 2013 Gruppo Ceramiche Ricchetti S.p.A. ha comunicato di avvalersi, con effetto a partire da tale data, della facoltà di derogare agli obblighi di pubblicazione dei documenti informativi prescritti in occasione di operazioni significative di fusione, scissione, aumento di capitale mediante conferimento di beni in natura, acquisizioni e cessioni, ai sensi dell'art. 70, comma 8 e dell'art. 71, comma 1-bis del Regolamento Emittenti emanato dalla Consob con Delibera n. 11971/1999 e successive modifiche.

Gruppo Ceramiche Ricchetti Spa è una holding industriale attiva nella produzione e commercializzazione di ceramica per pavimento e rivestimento per esterni e interni. Prima società del settore ad avere scelto la strada della quotazione in Borsa nel 1996, si colloca per dimensioni ai primi posti in Italia e nel mondo.

Di seguito i prospetti contabili

Stato patrimoniale consolidato

ATTIVITA

<i>(in migliaia di euro)</i>	al 30 settembre 2015	al 31 dicembre 2014	al 30 settembre 2014
Immobilizzazioni materiali	119.429	121.993	121.282
Investimenti immobiliari	27.874	27.874	27.874
Avviamento	5.168	5.172	5.220
Attività immateriali	1.317	1.711	1.212
Partecipazioni in società collegate	1.876	1.844	1.908
Altre attività finanziarie	713	712	712
Attività finanziarie disponibili per la vendita	0	67	75
<i>- di cui verso entità correlate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Crediti verso altri	995	574	568
Crediti finanziari	0	0	0
<i>- di cui verso entità correlate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Crediti per imposte differite attive	15.862	16.483	15.642
Totale attività non correnti	173.234	176.430	174.492
Crediti commerciali	36.330	34.314	36.997
<i>- di cui verso entità correlate</i>	<i>314</i>	<i>1.108</i>	<i>243</i>
Rimanenze di magazzino	91.066	100.285	105.302
Altri crediti	4.730	6.649	6.575
<i>- di cui verso entità correlate</i>	<i>58</i>	<i>85</i>	<i>58</i>
Attività finanziarie disponibili per la vendita	13.498	10.721	10.796
<i>- di cui verso entità correlate</i>	<i>581</i>	<i>581</i>	<i>581</i>
Crediti finanziari	79	31	400
<i>- di cui verso entità correlate</i>	<i>60</i>	<i>31</i>	<i>106</i>
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.894	1.759	1.120
Totale attività correnti	147.597	153.759	161.191
Totale attività	320.832	330.189	335.683

PASSIVITA' E NETTO

<i>(in migliaia di euro)</i>	al 30 settembre 2015	al 31 dicembre 2014	al 30 settembre 2014
Finanziamenti	27.107	29.610	29.439
Imposte differite passive	30.082	30.480	30.869
Fondi Tfr e di quiescenza	13.475	14.172	13.114
Fondi per rischi ed oneri	869	1.292	1.486
Totale passività non correnti	71.533	75.554	74.908
Finanziamenti	79.893	76.111	77.512
<i>- di cui verso entità correlate</i>	9.616	9.615	9.207
Debiti commerciali	42.933	47.135	42.006
<i>- di cui verso entità correlate</i>	3.513	4.189	4.704
Altri debiti	14.697	12.118	13.722
<i>- di cui verso entità correlate</i>			
Debiti tributari	4.737	3.418	3.247
Totale passività correnti	142.261	138.782	136.487
Totale passività	213.794	214.336	211.395
Capitale sociale	62.356	62.316	62.316
Fondo sovrapprezzo azioni	38.653	38.653	38.653
Altre riserve	21.681	21.587	21.896
Riserva di fair value	705	(1.637)	(1.594)
Utili (Perdite) a nuovo	(4.749)	11.700	12.246
Quota di spettanza dei terzi	(4)	(4)	(4)
Utile (Perdita) del periodo	(11.605)	(16.763)	(9.226)
Totale patrimonio netto	107.038	115.852	124.288
Totale patrimonio netto e passività	320.832	330.189	335.683

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

(in migliaia di euro)

III trimestre 2015	III trimestre 2014		1.1-30.09 2015	1.1-30.09 2014
41.030	42.641	Ricavi delle vendite	137.325	139.334
2	76	-di cui verso società correlate	744	651
509	372	Altri ricavi	1.982	2.678
16	17	-di cui verso società correlate	50	53
(3.896)	(4.176)	Variazione delle rimanenze di prodotti finiti e semilavorati	(7.564)	(9.219)
37.643	38.838	Valore della produzione	131.743	132.794
(11.864)	(12.007)	Costi per acquisti	(44.159)	(40.716)
(11)	(32)	-di cui verso società correlate	(109)	(227)
(15.428)	(16.187)	Costi per servizi e altri costi operativi	(50.549)	(51.825)
(219)	(224)	-di cui verso società correlate	(554)	(844)
(11.044)	(11.632)	Costo del personale	(38.678)	(39.790)
(694)	(988)	RISULTATO OPERATIVO LORDO (Ebitda)	(1.643)	462
(1.971)	(1.779)	Ammortamenti	(6.039)	(5.125)
(2.665)	(2.767)	RISULTATO OPERATIVO (Ebit)	(7.683)	(4.663)
(1.260)	(1.021)	Proventi/(Oneri finanziari) – Netti	(3.511)	(3.944)
(103)	(103)	-di cui verso società correlate	(307)	(265)
0	(29)	Rettifiche di valore delle attività finanziarie	20	(240)
0	(29)	-di cui verso società correlate	20	0
(3.924)	(3.817)	RISULTATO ANTE IMPOSTE	(11.174)	(8.847)
(303)	(585)	Imposte dell'esercizio	(431)	(380)
(0)	(1)	Risultato di pertinenza di terzi	(0)	(1)
(4.227)	(4.402)	RISULTATO NETTO	(11.605)	(9.226)
		EPS (espresso in euro)		
(0,054)	(0,056)	Risultato per azione base	(0,147)	(0,118)
(0,054)	(0,056)	Risultato diluito per azione	(0,147)	(0,118)

III trimestre 2015	III trimestre 2014	<u>DETERMINAZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO COMPLESSIVO:</u>	1.1-30.09 2015	1.1-30.09 2014
(4.227)	(4.402)	RISULTATO DEL PERIODO (A)	(11.605)	(9.227)
		Altri utili/(perdite) complessivi che non saranno successivamente riclassificati nell'utile/(perdita) d'esercizio		
0	0	Utili/(perdite) da rimisurazione su piani a benefici definiti	190	
0	0	Totale altri utili/(perdite) complessivi che non saranno successivamente riclassificati nell'utile/(perdita) d'esercizio	190	
		Altri utili/(perdite) complessivi che saranno successivamente riclassificati nell'utile/(perdita) d'esercizio:		
(8)	(544)	- Variazione netta di fair value delle attività finanziarie disponibili per la vendita	2.965	520
(107)	68	- Differenza di cambio da conversione delle gestioni estere	94	160
24	8	- Valutazione derivati di copertura	172	105
(6)	(3)	- Effetti fiscali	(670)	(29)
(97)	(471)	Totale altri utili/(perdite) complessivi che saranno successivamente riclassificati nell'utile/(perdita) d'esercizio	2.561	756
(97)	(471)	TOTALE ALTRI UTILI/PERDITE (B)	2.751	756
(4.324)	(4.873)	TOTALE UTILE /PERDITA COMPLESSIVO (A) + (B)	(8.854)	(8.471)
		Risultato del periodo attribuibile a		
(4.324)	(4.872)	Soci della controllante	(8.854)	(8.470)
(0)	(1)	Terzi	(0)	(1)

RENDICONTO FINANZIARIO

<i>(in migliaia di euro)</i>	30-sett-15	31-dic-14	30-sett-14
1 Disponibilità liquide nette all'inizio dell'esercizio	(6.692)	(7.309)	(7.309)
<i>2 Flusso di cassa generato (assorbito) dalla gestione operativa</i>			
Risultato del periodo prima delle imposte	(11.174)	(17.242)	(8.847)
Ammortamenti immateriali	586	219	328
Ammortamenti materiali e svalutazioni	5.453	7.038	4.797
Accantonamento fondo TFR	781	1.100	915
(Utilizzo) fondo TFR	(1.479)	(1.082)	(1.955)
Accantonamento fondi a lungo termine	616	136	350
(Utilizzo) fondi a lungo termine	(1.072)	(666)	(750)
Oneri finanziari netti (+)	3.511	5.551	3.944
Decremento (incremento) crediti commerciali e altri crediti	(518)	(48)	(2.650)
- di cui verso entità correlate	821	(703)	189
Attività disponibili per la vendita	(2.710)	(563)	(646)
Decremento (incremento) rimanenze	9.219	14.221	9.204
Incremento (decremento) fornitori e altre passività	(2.601)	5.873	2.490
- di cui verso entità correlate	(676)	(328)	187
Variazione di imposte anticipate e differite	785	(169)	558
Imposte sul reddito corrisposte	325	401	(125)
Totale	1.725	14.769	7.612
<i>3 Flusso di cassa generato (assorbito) dalla gestione di investimento</i>			
Acquisizioni (-)/ Alienazioni (+) immobilizzazioni immateriali e materiali	(2.100)	(11.434)	(8.282)
Partecipazioni ed altre attività finanziarie	0	241	241
Totale	(2.100)	(11.193)	(8.041)
<i>4 Flusso di cassa generato (assorbito) dalla gestione finanziaria</i>			
Aumento riserve e utili a nuovo patrimonio netto	2.790	91	989
Incassi (rimborsi) debiti finanziari	(853)	2.436	3.952
- di cui verso entità correlate	1	590	182
Decrementi (incrementi) crediti finanziari	(49)	65	(304)
- di cui verso entità correlate	(29)	65	(10)
Proventi finanziari netti	(3.511)	(5.551)	(3.944)
TOTALE	(1.623)	(2.959)	692
5 Flusso di liquidità netto dell'esercizio	(1.998)	617	264
6 Disponibilità liquide nette alla fine dell'esercizio	(8.690)	(6.692)	(7.045)
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE			
	30-sett-15	31-dic-14	30-sett-14
Depositi bancari e postali	1.742	1.425	839
Cassa	151	334	280
Utilizzi di SBF	(10.584)	(8.451)	(8.165)
TOTALE	(8.690)	(6.692)	(7.045)

Fine Comunicato n.0142-19

Numero di Pagine: 18