

<p>Informazione Regolamentata n. 1938-31-2023</p>	<p>Data/Ora Ricezione 11 Maggio 2023 17:01:47</p>	<p>Euronext Star Milan</p>
---	---	----------------------------

Societa' : AQUAFIL

Identificativo : 176785

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : AQUAFILNSS02 - Tonelli

Tipologia : REGEM

Data/Ora Ricezione : 11 Maggio 2023 17:01:47

Data/Ora Inizio : 11 Maggio 2023 17:01:49

Diffusione presunta

Oggetto : Il Consiglio di Amministrazione ha approvato i risultati economico finanziari consolidati al 31 marzo 2023

Testo del comunicato

Vedi allegato.



PRIMO TRIMESTRE 2023

CONTINUA CRESCITA FIBRE PER TAPPETI NEGLI STATI UNITI

MERCATO MONDIALE CARATTERIZZATO DA VOLATILITA' CON LIMITATA VISIBILITA'

RICAVI PARI A 166,8 MILIONI DI EURO
-2,5% VS PRIMO TRIMESTRE 2022

EBITDA¹ PARI A 21,6 MILIONI DI EURO (12,9% SUI RICAVI)
-13,1% VS PRIMO TRIMESTRE 2022

RICAVI DI PRODOTTI² A MARCHIO ECONYL® IN CRESCITA DEL 11,2%
CON UN INCIDENZA SUI RICAVI DELLE FIBRE PARI AL 46,9%

PRINCIPALI INDICATORI PRIMO TRIMESTRE 2023:

- **Ricavi: Euro 166,8 milioni, -2,5% rispetto ad Euro 171,2 milioni del medesimo periodo 2022;**
- **EBITDA: Euro 21,6 milioni, -13,1% rispetto ad Euro 24,8 milioni del medesimo periodo 2022;**
- **Utile Netto: Euro 3,3 milioni, -63,9% rispetto ad Euro 9,1 milioni del medesimo periodo 2022;**
- **Rapporto PFN/EBITDA: pari a x2,773 al 31 marzo 2023, rispetto al x2,687 del 31 dicembre 2022.**

Arco, 11 maggio 2023 – Il Consiglio di Amministrazione di Aquafil S.p.A. [ECNL:IM] [ECNLF:OTCQX] riunitosi oggi sotto la presidenza della Prof.ssa Chiara Mio, ha approvato i risultati economico finanziari consolidati al 31 marzo 2023:

Commento del dott. Giulio Bonazzi, Amministratore Delegato:

“Il primo trimestre, appena concluso, ha sostanzialmente confermato in termini di marginalità le nostre previsioni su questa prima parte dell’esercizio 2023.

Questo risultato è stato determinato dalle differenti dinamiche delle principali aree geografiche in cui il Gruppo è presente oltre che dal valore unitario dei magazzini di materia prima.

Ancora in crescita il fatturato di prodotti rigenerati ed a marchio ECONYL® che raggiungono quasi il 47% del fatturato fibre del Gruppo.

¹ L'EBITDA è determinato secondo gli schemi riportati all'Allegato 2 del presente comunicato

² Include sia prodotti a marchio ECONYL® sia prodotti rigenerati.

L'avviamento dei nuovi impianti di produzione di engineering plastic è ormai completato ed abbiamo iniziato a servire questo nuovo mercato che ci aspettiamo consentirà nei prossimi anni un importante elemento di crescita e di diversificazione di portafoglio.

Il Gruppo continua le attività di ricerca e sviluppo con l'obiettivo di migliorare ed ampliare l'offerta di prodotti oltre che la loro produzione in maniera più efficiente.

Confermiamo che il 2023 resta ancora in ogni caso, fortemente caratterizzato da incertezza e alta volatilità, soprattutto per l'andamento dei mercati finali in EMEA che consentono una visibilità estremamente limitata.

In questo scenario complesso ed articolato, l'attenzione alla gestione dei costi rimane alta ed improntata alla loro massima razionalizzazione ed il Gruppo resta impegnato nello sviluppo continuo di soluzioni innovative e sempre più sostenibili per migliorare la competitività e la qualità dei prodotti venduti".

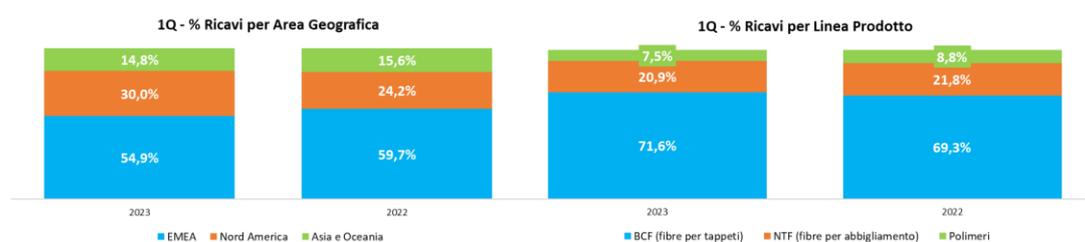
Risultati economici al 31 marzo 2023

Ricavi ³

I ricavi al 31 marzo 2023 sono stati pari ad Euro 166,8 milioni, registrando una diminuzione del 2,5% rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente. La variazione è riconducibile ad una riduzione delle quantità vendute, inferiori del 9,5% rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente, che ha più che compensato l'aumento dei prezzi di vendita. Questa dinamica è interamente da ricondurre alla debolezza del mercato in EMEA registrato da ogni linea di prodotto. Nel dettaglio l'evoluzione dei ricavi per Area Geografica e Linee di Prodotto:

1) Primo Trimestre del 2023:

1Q	BCF (fibre per tappeti)				NTF (fibre per abbigliamento)				Polimeri				TOTALE					
	2023	2022	Δ	Δ%	2023	2022	Δ	Δ%	2023	2022	Δ	Δ%	2023	2022	Δ	Δ%	% 23	% 22
EMEA	54,3	59,4	(5,1)	(8,5)%	26,3	28,4	(2,1)	(7,5)%	10,9	14,5	(3,6)	(24,6)%	91,5	102,3	(10,8)	(10,5)%	54,9 %	59,7 %
Nord America	41,4	33,9	7,5	22,1 %	7,2	7,4	(0,2)	(2,1)%	1,4	0,2	1,2	496,6 %	50,0	41,5	8,5	20,6 %	30,0 %	24,2 %
Asia e Oceania	23,5	25,2	(1,7)	(6,8)%	1,0	1,0	(0,0)	(1,0)%	0,2	0,4	(0,2)	(42,6)%	24,7	26,6	(1,9)	(7,1)%	14,8 %	15,6 %
Resto del mondo	0,2	0,2	0,0	27,5 %	0,3	0,6	(0,3)	(45,4)%	0,0	0,0	(0,0)	(100,0)%	0,6	0,8	(0,2)	(29,2)%	0,3 %	0,5 %
TOTALE	119,4	118,7	0,8	0,6 %	34,8	37,4	(2,6)	(6,9)%	12,6	15,1	(2,5)	(16,8)%	166,8	171,2	(4,3)	(2,5)%	100,0 %	100,0 %
%	71,6%	69,3%			20,9%	21,8%			7,5%	8,8%			100,0%	100,0%				



³ L'evoluzione dei ricavi del Gruppo può essere influenzata, da un periodo di rendicontazione all'altro, dall'andamento dei prezzi delle materie prime che viene riflesso sui prezzi finali di vendita attraverso meccanismi contrattuali predefiniti. Di conseguenza, per permettere un corretto apprezzamento dei risultati conseguiti, il Gruppo evidenzia l'andamento del fatturato anche in termini di variazione delle "quantità vendute" di prima scelta che storicamente rappresentano circa il 95% dei ricavi del Gruppo.



I ricavi al 31 marzo 2023 in **EMEA** sono stati pari ad Euro 91,5 milioni registrando una diminuzione del 10,5% rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente. In termini di quantità vendute si è rilevata una riduzione del 19,7%. Analizzando la dinamica delle diverse linee di prodotto:

- a) la linea prodotto BCF, rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente, registra una contrazione del 8,5% per effetto di una riduzione delle quantità vendute del 17,7% parzialmente compensata dall'aumento registrato dai prezzi di vendita;
- b) la linea prodotto NTF, rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente, registra una diminuzione del 7,5% per effetto di una riduzione delle quantità vendute del 25,2% parzialmente compensata dall'aumento registrato dai prezzi di vendita;
- c) la linea prodotto Polimeri, rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente, registra un calo del 24,6% interamente dovuta alla riduzione delle quantità vendute di polimeri di base (-45,1%) parzialmente compensata dall'aumento delle quantità di polimeri per Engineering Plastic a seguito dell'avvio dei nuovi impianti di produzione.

I ricavi al 31 marzo 2023 in **Nord America** sono stati pari ad Euro 50,0 milioni, registrando un incremento del 20,6% rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente. In termini di quantità vendute si è rilevato un incremento di circa il 10,1%. Analizzando la dinamica delle diverse linee di prodotto:

- a) la linea prodotto BCF, rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente, registra una crescita del 22,1% in parte come conseguenza dell'aumento dei prezzi di vendita ed in parte per le maggiori quantità vendute, aumentate del 10,4%;
- b) la linea prodotto NTF, rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente, registra una riduzione del 2,1% quale conseguenza della contrazione delle quantità vendute del 17,9% e malgrado l'aumento dei prezzi di vendita.

I ricavi al 31 marzo 2023 in **Asia Oceania** sono stati pari ad Euro 24,7 milioni, registrando una riduzione del 7,1% rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente. In termini di quantità vendute relativamente alla linea di prodotto BCF si è rilevato un leggero incremento pari allo 0,5%.

I ricavi a marchio **ECONYL®** hanno registrato nel primo trimestre 2023 un'incidenza sul fatturato delle fibre pari al 46,9%. Gli stessi hanno segnato una crescita in termini di valore assoluto del 11,2% rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente.

EBITDA

Al 31 marzo 2023 l'EBITDA si attesta ad Euro 21,6 milioni in calo del 13,1% rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente che aveva registrato uno tra i migliori risultati trimestrali del Gruppo. La riduzione registrata è da ricondurre sia ad un elevato costo unitario delle merci in magazzino sia alle minori quantità vendute.

Risultato operativo (EBIT)

Al 31 marzo 2023 l'EBIT è stato pari a Euro 8,0 milioni in riduzione del 35,9% rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente. La variazione registrata nel periodo è da ascrivere alla dinamica dell'EBITDA oltre che a maggiori ammortamenti.

Risultato della gestione finanziaria

Al 31 marzo 2023 il risultato netto della gestione finanziaria è stato pari a Euro (3,3) milioni rispetto agli Euro (0,6) milioni del medesimo periodo dell'esercizio precedente.



Il risultato riflette i maggiori oneri finanziari che risultano pari a Euro (3,3) milioni rispetto ad Euro (1,9) milioni del medesimo periodo dell'esercizio precedente. Risultano inferiori anche i proventi finanziari, pari a Euro 0,1 milioni rispetto ad Euro 1,7 milioni del medesimo periodo dell'esercizio precedente, poiché l'anno in corso non beneficia della valorizzazione Mark to Market degli strumenti di copertura dei tassi di interesse sull'indebitamento di medio termine.

Imposte sul reddito

Al 31 marzo 2023 le imposte sono state pari ad Euro 1,4 milioni rispetto agli Euro 2,8 milioni del corrispondente periodo dell'esercizio precedente. La variazione riflette la riduzione del risultato "ante imposte" che passa da Euro 11,9 milioni ad Euro 4,6 milioni per effetto del minor Risultato Operativo e dei maggiori oneri espressi dalla gestione finanziaria.

Risultato netto

Al 31 marzo 2023 il Risultato netto è stato un utile pari ad Euro 3,3 milioni rispetto ad un utile pari ad Euro 9,1 milioni del medesimo periodo dell'esercizio precedente.

Dati patrimoniali e finanziari consolidati al 31 marzo 2023

Investimenti e acquisizioni

Al 31 marzo 2023, gli investimenti netti, escludendo quelli contabilizzati in applicazione del principio contabile IFRS16, sono stati pari a Euro 8,3 milioni rispetto agli Euro 7,7 milioni del corrispondente periodo dell'esercizio precedente. Gli stessi hanno riguardato interventi di incremento dell'efficienza industriale e miglioramento tecnologico degli impianti esistenti oltre che l'incremento della capacità produttiva del Gruppo.

Variazione Capitale Circolante Netto

Al 31 marzo 2023, il Capitale Circolante Netto risulta in aumento di Euro 1,8 milioni. La variazione registrata è dovuta all'aumento dei crediti verso clienti per Euro 7,3 milioni per effetto del maggior fatturato realizzato nel trimestre rispetto al trimestre precedente; alla diminuzione del valore delle rimanenze per 18,1 milioni di Euro, legata principalmente alla riduzione delle quantità di prodotto in giacenza oltre che al decremento dei debiti verso fornitori pari ad Euro 13,5 milioni per minori quantità di materie prime acquistate.

Posizione Finanziaria Netta

Al 31 marzo 2023, la posizione finanziaria netta del Gruppo risulta pari a Euro 246,8 milioni, rispetto agli Euro 247,9 milioni del 31 dicembre 2022. La variazione registrata è dovuta alla positiva generazione di cassa delle attività operative per Euro 19,6 milioni che ha però scontato l'aumento del Capitale Circolante per Euro 3,0 milioni, gli investimenti netti per Euro 8,3 milioni, oneri finanziari, imposte ed uso fondi pari ad Euro 6,2 milioni, la variazione non monetaria relativa all'applicazione del principio contabile IFRS16 per Euro 0,6 milioni e l'acquisto di azioni proprie per Euro 0,6 milioni.

Al 31 marzo 2023 il rapporto PFN su EBITDA si è attestato al valore di x2,773 rispetto al valore di x2,687 del 31 dicembre 2022.

Evoluzione prevedibile della gestione

Il primo trimestre 2023 si è concluso in termini di marginalità in linea con le aspettative del Gruppo e le diverse aree geografiche hanno confermato l'andamento registrato nel corso del quarto trimestre 2022.



In termini di quantità vendute rispetto al primo trimestre 2022, gli Stati Uniti hanno confermato un andamento crescente, l'Asia Pacific ha mantenuto livelli di domanda sovrapponibili, mentre l'EMEA ha evidenziato una flessione del mercato finale per tutte le linee di prodotto.

In tale contesto il Gruppo ha mantenuto la sua capacità di generare valore.

La rimanente parte del 2023 resta caratterizzata da una grande incertezza, soprattutto per quanto riguarda il mercato in EMEA anche per una visibilità estremamente limitata.

In tale contesto, il Gruppo continua ad orientare le proprie scelte strategiche verso la sostenibilità con l'obiettivo di creare prodotti e processi sempre più apprezzati dal mercato finale, oltre che contemporaneamente a perseguire l'incremento della efficienza industriale e della dinamica dei costi.

* * *

Dichiarazione del Dirigente Preposto

“Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, dott. Roberto Carlo Luigi Bobbio 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”.

* * *

Questo comunicato stampa contiene dichiarazioni previsionali (“forward-looking statements”). Queste dichiarazioni sono basate sulle attuali aspettative e proiezioni del Gruppo Aquafil relativamente ad eventi futuri e, per loro natura, sono soggette ad una componente intrinseca di rischiosità ed incertezza. Sono dichiarazioni che 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 significativamente da quelli contenuti in dette dichiarazioni a causa di una molteplicità di fattori, incluse una continua volatilità e un ulteriore deterioramento dei mercati del capitale e finanziari, 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.

* * *

Aquafil è un Gruppo pioniere nella circular economy grazie anche al sistema di rigenerazione ECONYL®, un processo innovativo e sostenibile in grado di creare nuovi prodotti dai rifiuti, dando vita ad un ciclo infinito. I rifiuti di nylon vengono raccolti in località sparse in tutto il mondo e comprendono scarti industriali, ma anche prodotti - quali reti da pesca e tappeti - giunti alla fine della loro vita utile. Tali rifiuti vengono trattati in modo da ottenere una materia prima - caprolattame - con le stesse caratteristiche chimiche e prestazionali di quella proveniente da fonti fossili. I polimeri prodotti da caprolattame ECONYL® sono distribuiti agli impianti di produzione del Gruppo, dove vengono trasformati in filo per tappeti e filo per abbigliamento.



Fondata nel 1965, Aquafil è uno dei principali produttori di nylon in Italia e nel mondo. Il Gruppo è presente in sette nazioni e in tre diversi continenti, dando impiego a più di 2,800 dipendenti in 20 impianti di produzione situati in Italia, Slovenia, Stati Uniti, Cina, Croazia, Scozia, Thailandia, Giappone e Cile

Per informazioni

Investors Contact

Karim Tonelli

investor.relations@aquafil.com

mob: +39 348 6022.950

Barabino & Partners IR

T: +39 02 72.02.35.35

Stefania Bassi

s.bassi@barabino.it

mob: +39 335 6282.667

Agota Dozsa

a.dozsa@barabino.it

mob: +39 338 7424.061

Media Contact

Barabino & Partners

Federico Vercellino

f.vercellino@barabino.it

T: +39 02 72.02.35.35

mob: +39 331 5745.17

Allegato 1 – Conto Economico Consolidato

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO <i>(in migliaia di Euro)</i>	Primo Trimestre 2023	<i>di cui non</i> <i>ricorrenti</i>	Primo Trimestre 2022	<i>di cui non</i> <i>ricorrenti</i>
Ricavi	166.820	-	171.160	296
<i>di cui parti correlate:</i>	76	-	13	
Altri ricavi e proventi	2.717	2	1.256	91
Totale ricavi e altri ricavi e proventi	169.537	2	172.416	387
Costo di acquisto M.P. e Variaz. delle rimanenze	(82.183)	-	(78.567)	(91)
Costi per servizi e godimento beni di terzi	(36.242)	(803)	(38.860)	(354)
<i>di cui parti correlate:</i>	(124)	-	(526)	
Costo del personale	(32.034)	(318)	(31.387)	(347)
Altri costi e oneri operativi	(864)	(3)	(1.234)	(55)
<i>di cui parti correlate:</i>	(17)	-	(17)	
Ammortamenti e svalutazioni	(11.828)	-	(10.919)	
Accantonamenti e svalutazioni	87	-	(17)	
(Salutazione)/ripristino attività finanziarie (crediti)	63	-	25	
Incrementi di Immobilizz. per Lavori Interni	1.450	-	1.004	
Risultato operativo	7.986	(1.123)	12.463	(460)
Proventi finanziari	114	-	1.694	
Oneri finanziari	(3.280)	-	(1.872)	
<i>di cui parti correlate:</i>	(45)	-	(31)	
Utili/Perdite su cambi	(176)	-	(383)	
Risultato prima delle imposte	4.644	(1.123)	11.902	(460)
Imposte sul reddito	(1.352)	-	(2.782)	
Risultato di periodo	3.291	(1.123)	9.120	(460)
Risultato di periodo di pertinenza di terzi	0		0	
Risultato di periodo di pertinenza del gruppo	3.291		9.120	

Allegato 2 - EBITDA e Risultato Operativo Adjusted

Riconciliazione da Risultato di Periodo ad EBITDA (€/000)	Al 31 Marzo 2023	Al 31 Marzo 2022
Risultato di periodo	3.291	9.120
Imposte sul reddito di periodo	1.352	2.782
Amm.ti e svalutazioni attività materiali e immateriali	11.828	10.919
Accantonamenti e svalutazioni	(150)	(9)
Componenti finanziarie (*)	4.127	1.542
Componenti non ricorrenti (**)	1.123	460
EBITDA	21.572	24.814
Ricavi	166.820	171.160
<i>EBITDA margin</i>	<i>12,9%</i>	<i>14,5%</i>
Riconciliazione da Risultato di Periodo ad Risultato Operativo Adjusted (€/000)	Al 31 Marzo 2023	Al 31 Marzo 2022
EBITDA	21.572	24.814
Amm.ti e svalutazioni attività materiali e immateriali	11.828	10.919
Accantonamenti e svalutazioni	(150)	(9)
Risultato operativo adjusted	9.893	13.904
Ricavi	166.820	171.160
<i>Risultato operativo adjusted margin</i>	<i>5,9%</i>	<i>8,1%</i>

(*) Comprendono: (i) proventi finanziari per euro 0,1 milioni al 31 marzo 2023, (ii) interessi passivi su finanziamenti euro 3,2 milioni al 31 marzo 2023, (iii) sconti cassa concessi a clienti per euro 0,8 milioni al 31 marzo 2023, e (iv) perdita su cambi per euro 0,2 milioni

(**) Comprendono (i) oneri non ricorrenti connessi all'espansione del Gruppo Aquafil per euro 0,4 milioni al 31 marzo 2023, (ii) 0,7 milioni al 31 marzo 2023 relativi ad un evento straordinario accaduto negli Stati Uniti.

Allegato 3 – Situazione Patrimoniale e Finanziaria Consolidata

SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA CONSOLIDATA <i>(in migliaia di Euro)</i>	Al 31 Marzo 2023	Al 31 Dicembre 2022
Attività immateriali	20.852	21.596
Avviamento	15.346	15.647
Attività materiali	243.959	247.469
Attività finanziarie	643	831
<i>di cui parti controllanti, correlate</i>	<i>318</i>	<i>318</i>
Partecipazioni contabilizzate con il metodo del patrimonio netto	1.018	1.018
Altre attività	426	426
Attività per imposte anticipate	9.855	11.519
Totale attività non correnti	292.101	298.506
Rimanenze	242.684	260.808
Crediti commerciali	35.846	28.553
<i>di cui parti controllanti, correlate</i>	<i>398</i>	<i>376</i>
Attività finanziarie	5.632	9.964
Crediti per imposte	1.167	580
Altre attività	16.059	15.862
<i>di cui parti controllanti, correlate</i>	<i>1.851</i>	<i>247</i>
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	122.817	110.682
Totale attività correnti	424.206	426.449
Totale attività	716.306	724.955
Capitale sociale	49.722	49.722
Riserve	121.113	96.528
Risultato dell'esercizio di pertinenza del Gruppo	3.291	29.151
Totale patrimonio netto di pertinenza dei soci della capogruppo	174.127	175.401
Patrimonio netto delle interessenze di minoranza	1	1
Risultato di esercizio di pertinenza di terzi	0	0
Totale patrimonio netto consolidato	174.128	175.402
Benefici e dipendenti	4.975	5.192
Passività finanziarie	286.705	285.385
<i>di cui parti controllanti, correlate</i>	<i>4.837</i>	<i>5.262</i>
Fondi per rischi e oneri	1.591	1.975
Passività per imposte differite	9.064	9.237
Altre passività	7.899	8.985
Totale passività non correnti	310.233	310.774
Passività finanziarie	88.575	83.146
<i>di cui parti controllanti, correlate</i>	<i>2.817</i>	<i>2.957</i>
Debiti per imposte correnti	3.241	3.630
Debiti commerciali	113.372	126.840
<i>di cui parti controllanti, correlate</i>	<i>281</i>	<i>270</i>
Altre passività	26.757	25.163
<i>di cui parti controllanti, correlate</i>	<i>230</i>	<i>230</i>
Totale passività correnti	231.945	238.779
Totale patrimonio netto e passività	716.306	724.955

Allegato 4 – Rendiconto Finanziario Consolidato

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO (in migliaia di Euro)	Al 31 Marzo 2023	Al 31 Marzo 2022
Attività operativa		
Risultato dell'esercizio	3.291	9.120
<i>di cui correlate:</i>	<i>(111)</i>	<i>(561)</i>
Imposte sul reddito dell'esercizio	1.352	2.782
Proventi finanziari	(114)	(1.694)
Oneri finanziari	3.280	1.872
<i>di cui correlate:</i>	<i>45</i>	<i>31</i>
Utili perdite su cambi	176	383
(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessione di attività	<i>(81)</i>	<i>(56)</i>
Accantonamenti e svalutazioni	(87)	17
Svalutazione attività finanziarie (crediti)	(63)	(25)
Amm.ti e svalutazioni delle attività materiali e immateriali	11.828	10.918
Flusso di cassa dell'attività operativa ante variazioni del capitale circolante	19.582	23.316
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	18.127	(27.001)
Incremento/(Decremento) di debiti commerciali	(13.469)	5.409
<i>di cui correlate:</i>	<i>11</i>	<i>461</i>
Decremento/(Incremento) di crediti commerciali	(7.230)	(6.889)
<i>di cui correlate:</i>	<i>(22)</i>	<i>51</i>
Variazione di attività e passività	(430)	(2.696)
<i>di cui correlate:</i>	<i>(1.604)</i>	<i>2.040</i>
Oneri finanziari netti pagati	(3.166)	(178)
Imposte sul reddito pagate	(2.335)	(78)
Utilizzo dei fondi	(668)	(242)
Flusso di cassa generato/(assorbito) dall'attività operativa (A)	10.411	(8.358)
Attività di investimento		
Investimenti in attività materiali	(7.858)	(7.226)
Dimissioni di attività materiali	304	76
Investimenti in attività immateriali	(771)	(550)
Dimissioni di attività immateriali		
Flusso di cassa generato/(assorbito) dall'attività di investimento (B)	(8.325)	(7.701)
Attività di finanziamento		
Accensione finanziamenti bancari e prestiti non correnti	15.000	20.000
Rimborso finanziamenti bancari e prestiti non correnti	(11.903)	(10.854)
Variazioni nette di attività e passività finanziarie correnti e non correnti (compresi IFRS 16)	8.172	2.357
<i>di cui correlate:</i>	<i>(565)</i>	<i>472</i>
Variazione non monetaria IFRS 16	(617)	(3.982)
<i>di cui correlate:</i>	<i>-</i>	<i>(1.177)</i>
Distribuzione dividendi	(6)	
Acquisto azioni proprie	(597)	(1.558)
Flusso di cassa generato/(assorbito) dall'attività di finanziamento (C)	10.049	5.964
Flusso di cassa netto del periodo (A)+(B)+(C)	12.135	(10.095)

Allegato 5 – Indebitamento Finanziario Netto

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO (in migliaia di euro)	Al 31 Marzo 2023	Al 31 Dicembre 2022
A. Cassa	122.817	110.682
B. Mezzi equivalenti e altre disponibilità liquide		
C. Altre attività finanziarie correnti	5.632	9.964
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	128.450	120.646
E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	(6.358)	(1.333)
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	(82.217)	(81.814)
G. Indebitamento finanziario corrente (E + F)	(88.575)	(83.146)
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	39.875	37.500
I. Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito)	(216.417)	(215.084)
J. Strumenti di debito	(70.288)	(70.301)
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti		
L. Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)	(286.705)	(285.385)
M. Totale indebitamento finanziario (H+L)	(246.831)	(247.885)

Fine Comunicato n.1938-31

Numero di Pagine: 13