

<p>Informazione Regolamentata n. 1565-43-2023</p>	<p>Data/Ora Inizio Diffusione 14 Novembre 2023 14:17:24</p>	<p>Euronext Star Milan</p>
---	---	----------------------------

Societa' : FILA

Identificativo : 183361

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : FILASPANSS01 - Nicoletti

Tipologia : REGEM

Data/Ora Ricezione : 14 Novembre 2023 14:17:23

Data/Ora Inizio
Diffusione : 14 Novembre 2023 14:17:24

Oggetto : F.I.L.A. S.p.A._CS_Risultati 9M 2023

<i>Testo del comunicato</i>

Vedi allegato.



Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

COMUNICATO STAMPA

IL CDA DI F.I.L.A. S.p.A. APPROVA I RISULTATI AL 30 SETTEMBRE 2023

**RICAVI A 614,2MLN DI EURO, +3,2% VS 9M 2022
(+6,7% AL NETTO DELL'EFFETTO CAMBIO)**

GUIDATI DA

ASIA +22,7%, CENTRO E SUD AMERICA +15,1% E NORD AMERICA +1,4%

**EBITDA NORMALIZZATO A 108,0MLN DI EURO, +13,1% VS 9M 2022
IN ACCELERAZIONE NEL TERZO TRIMESTRE DELL'ANNO**

**PROSEGUE LA CRESCITA DELLA MARGINALITÀ DEL GRUPPO
AL 17,6% +150 PUNTI BASE RISPETTO AI 9M 2022 (16,1%)**

**UTILE NETTO NORMALIZZATO A 45,1 MLN DI EURO, +4,9% VS 9M 2022
IL PROGRESSO DEL RISULTATO OPERATIVO NORMALIZZATO DEL +18,7% A 85,2MLN DI EURO
COMPENSA L'INCREMENTO DI 7,1MLN DI EURO DEGLI ONERI FINANZIARI NETTI PRINCIPALMENTE
DOVUTO ALLA CRESCITA DEI TASSI DI INTERESSE**

**DEBITO BANCARIO NETTO A 367,0MLN DI EURO, NEGLI ULTIMI 12 MESI
IN SIGNIFICATIVO DECREMENTO DI 48,6MLN DI EURO INCLUSO L'EFFETTO
CAMBIO POSITIVO**

OUTLOOK 2023

**RISULTATI OPERATIVI E GENERAZIONE DI CASSA
IN LINEA CON LE ATTESE NONOSTANTE LA DEBOLEZZA DELL'ECONOMIA EUROPEA
AMPLIFICATA DAGLI ELEVATI TASSI DI INTERESSE**

* * *

Pero, 14 Novembre 2023 – Il Consiglio di Amministrazione di F.I.L.A. – Fabbrica Italiana Lapis ed Affini S.p.A. (“F.I.L.A.” o la “Società”), le cui azioni ordinarie (codice ISIN IT0004967292) sono quotate sul mercato regolamentato Euronext Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., segmento Euronext STAR Milan, riunitosi in data odierna ha approvato i risultati consolidati al 30 Settembre 2023, redatti secondo i principi contabili internazionali IFRS.

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

* * *

*“I risultati economici e finanziari dei primi nove mesi dell’anno sono in linea con le nostre migliori attese in termini di fatturato. La crescente redditività, oltre che dall’effetto dell’aumento dei prezzi, deriva principalmente dall’efficientamento del business in Nord America e dai risultati ottenuti sulle diverse azioni poste in essere sui costi di processo e struttura nonché gestione del circolante”. **Dichiara Massimo Candela CEO di F.I.L.A.** “Infine, manteniamo le nostre indicazioni sulla generazione di cassa attesa a fine anno e sulla crescita dell’EBITDA, pur in uno scenario ancora molto complesso, in particolare in Europa, che risulta essere fortemente influenzato dall’alto costo del denaro che ha generato importanti effetti di “de-stocking”. Il focus del Gruppo per il 2024 rimane sulla generazione di cassa finalizzata alla diminuzione degli oneri finanziari e sui continui miglioramenti nella gestione del capitale circolante. Gli effetti dell’IPO indiana, una volta perfezionata, ci permetteranno di ridurre ulteriormente il rapporto di leva a supporto dei nostri obiettivi”.*

* * *

Al 30 Settembre 2023 il Gruppo F.I.L.A. ha registrato:

Ricavi consolidati: 614,2mln di Euro (595,0mln di Euro al 30 Settembre 2022, +3,2%, +6,7% al netto dell’effetto cambio);

EBITDA normalizzato: 108,0mln di Euro (95,5mln di Euro al 30 Settembre 2022, +13,1%, +13,3% al netto dell’effetto cambio); margine sui ricavi al 17,6%;

EBIT normalizzato: 85,2mln di Euro (71,8mln di Euro al 30 Settembre 2022, +18,7%); margine sui ricavi al 13,9%;

Risultato della Gestione Finanziaria normalizzata: -23,4mln di Euro (-16,4mln di Euro al 30 Settembre 2022, +42,3%);

Utile netto normalizzato: 45,1mln di Euro (43,0mln di Euro al 30 Settembre 2022, +4,9%);

Indebitamento Finanziario Netto normalizzato: -365,1mln di Euro (escluso IFRS16 e *Mark to Market Hedging*); -349,8mln di Euro al 31 Dicembre 2022.

Analisi della Gestione Economica normalizzata del Gruppo F.I.L.A. al 30 Settembre 2023 (escludendo gli effetti IFRS 16)

Ricavi normalizzati pari a **614,2mln di Euro**, mostrano un incremento rispetto al 30 Settembre 2022 pari a 19,1mln di Euro (**+3,2%**). Al netto dell’effetto negativo sui cambi di 21,0mln di Euro (principalmente attribuibile al peso argentino, alla rupia indiana e al dollaro statunitense, parzialmente compensati dalla rivalutazione del peso messicano) la crescita organica risulta pari a 40,1mln di Euro (**+6,7%**).

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

A livello di area geografica tale crescita organica si è manifestata in Asia per 29,4mln di Euro (+32,8% rispetto ai 9M 2022), in Centro-Sud America per 12,2mln di Euro (+21,4% rispetto ai 9M 2022), in Nord America per 9,2mln di Euro (+3,5% rispetto ai 9M 2022), nel Resto del mondo per 0,02mln di Euro (+0,7% rispetto ai 9M 2022). Il progresso di tutte le aree di riferimento è stato parzialmente controbilanciato dal decremento riscontrato in Europa di 10,7mln di Euro (-5,9% rispetto ai 9M 2022).

Proventi pari a 6,6mln di Euro, mostrano una riduzione rispetto al periodo precedente pari a 1,8mln di Euro principalmente imputabile alle minori differenze cambio positive su operazioni commerciali.

Costi Operativi pari a 512,7mln di Euro, in incremento di 4,9mln di Euro rispetto allo stesso periodo del 2022. Tale variazione è attribuibile principalmente all'incremento del costo del personale rilevato in Asia e Centro-Sud America nonché all'incremento generalizzato dei costi per servizi.

EBITDA normalizzato pari a 108,0mln di Euro, +13,1% (+13,3% a cambi costanti) rispetto ai 9M 2022 (95,5mln di Euro), in crescita più che proporzionale rispetto al fatturato grazie, in particolare, al progresso in Nord America, Asia e Centro-Sud America. **Marginalità nei 9M 2023 al 17,6%, in miglioramento di 150 punti base rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (16,1%)**, grazie all'incremento dei listini di vendita e al continuo efficientamento dei costi, in particolare in Nord America, nonostante l'incremento dei costi per servizi a supporto della crescita.

La normalizzazione operata a livello di Margine Operativo Lordo al 30 Settembre 2023 si riferisce a oneri operativi non ricorrenti pari a circa 6,1mln di Euro relativi a oneri di riorganizzazione e ristrutturazione per 3,4mln di Euro, costi di consulenza del Gruppo per 2,3mln di Euro e alla quota del periodo relativa al piano di incentivazione "Performance Shares 2022-2026" a medio-lungo termine per 0,4mln di Euro.

EBIT normalizzato pari a 85,2mln di Euro, in crescita di 13,4mln di Euro (+18,7%) e include ammortamenti e svalutazioni per 22,8mln di Euro, che mostrano una diminuzione di 0,9mln di Euro dovuta principalmente alle minori svalutazioni adoperate sui crediti commerciali in essere nell'esercizio.

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Margine sui ricavi al 13,9% in crescita rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (12,1% nei 9M 2022).

La normalizzazione sul Risultato Operativo ammonta complessivamente a circa 6,1mln di Euro per i sopracitati effetti sul Margine Operativo Lordo.

Risultato della Gestione Finanziaria Normalizzato pari a -23,4mln di Euro in peggioramento di 6,9mln di Euro sostanzialmente dovuto ad un impatto negativo degli effetti cambio su operazioni finanziarie oltre che a maggiori oneri finanziari netti principalmente corrisposti per l'innalzamento dei tassi variabili di interesse ed utilizzi di linee di credito, parzialmente compensati dal decremento della componente economica amortized cost e degli altri oneri finanziari.

Utile Netto Normalizzato pari a 45,1mln di Euro, in crescita del +4,9% rispetto dello stesso periodo dell'anno precedente grazie all'ottima *performance* operativa. Tale valore risente significativamente dei maggiori oneri finanziari netti rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente pari a un totale di 23,4mln di Euro, di cui 21,5mln di Euro relativi agli interessi netti e la parte residuale a effetti cambio finanziari negativi sulle valute principali. **Utile Netto di Gruppo normalizzato pari a 39,1mln di Euro, per il crescente contributo delle "minorities" che sono passate da 3,6mln di Euro dei 9M2022 a 6,1mln di Euro.**

La normalizzazione del Risultato di Gruppo al 30 Settembre 2023 ammonta a 4,8mln di Euro principalmente per i sopracitati effetti sul Margine Operativo Lordo al netto del relativo effetto fiscale.

Analisi della Gestione Patrimoniale e Finanziaria del Gruppo F.I.L.A. al 30 Settembre 2023

Debito Bancario Netto negli ultimi 12 mesi pari a **367,0mln di Euro (415,6mln di Euro nei 9M 2022), in riduzione di 48,6mln di Euro, 47,5mln di Euro** escluso l'effetto cambio positivo per 9,3mln di Euro e l'effetto negativo per 8,2mln di Euro per l'acquisizione in India da parte di DOMS.

Free Cash Flow to Equity pari a **+6,4mln di Euro (-24,1mln di Euro nei 9M 2022) in miglioramento di 30,5mln di Euro sui 9M 2022**, grazie alla crescente generazione di cassa operativa e al minore assorbimento di capitale circolante per 34,2mln di Euro, a seguito del rilascio del magazzino, parzialmente compensata da maggiori Capex per 13,2mln di Euro, quasi totalmente riconducibili all'Asia per sostenere la crescita e da maggiori oneri finanziari netti per 3,7mln di Euro dovuti principalmente alla crescita dei tassi di interesse.

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Indebitamento Finanziario Netto

pari a negativi 365,1mln di Euro (escluso l'effetto IFRS 16 pari a 85,3mln di Euro e il *Mark to Market Interest Hedging* positivo per 4,6mln di Euro) rispetto ai negativi 349,8mln di Euro al 31 Dicembre 2022 (escluso l'effetto IFRS 16 pari a 88,5mln di Euro e l'effetto positivo del *Mark to Market Interest Hedging* pari a 3,2mln di Euro).

L'Indebitamento Finanziario Netto è **pari a negativi 445,8mln di Euro**, in peggioramento rispetto al 31 Dicembre 2022 di 10,6mln di Euro.

Il flusso di cassa netto generato nei 9M 2023 dall'Attività Operativa è pari a **51,9mln di Euro** (al 30 Settembre 2022 pari a 2,7mln di Euro) ed è attribuibile a:

- Per positivi **94,2mln di Euro** (79,2mln di Euro al 30 Settembre 2022) relativi al *cash flow* generato dal Reddito Operativo, determinato dalla somma algebrica del Valore e dei Costi della Produzione Monetari e dai restanti componenti ordinari monetari reddituali, con esclusione dei valori attinenti alla gestione finanziaria;
- Per negativi **42,3mln di Euro** (negativi 76,5mln di Euro al 30 Settembre 2022) relativi alla dinamica della Gestione del Capitale Circolante ed attribuibili principalmente all'incremento dei Crediti Commerciali ed Altri Crediti e al decremento dei Debiti Commerciali ed Altri Debiti, parzialmente compensato dalla riduzione delle Rimanenze.

Il flusso di cassa netto da Attività di Investimento ha assorbito liquidità per **24,2mln di Euro** (assorbimento di 11,7mln di Euro al 30 Settembre 2022), principalmente a fronte dell'impiego di cassa per 25,2mln di Euro (12,0mln di Euro al 30 Settembre 2022) relativo ad investimenti netti in immobilizzazioni materiali e immateriali in particolar modo imputabili a DOMS Industries Limited (India), Canson SAS (Francia), Dixon Ticonderoga Company (U.S.A.) e alla Capogruppo F.I.L.A. S.p.A.. Il flusso di cassa netto da Attività di Finanziamento ha assorbito liquidità per 32,1mln di Euro (assorbimento di 32,8mln di Euro al 30 Settembre 2022) imputabile agli **interessi pagati sui finanziamenti ed affidamenti concessi alle società del Gruppo pari a 23,2mln di Euro**, di cui le principali sono la Capogruppo F.I.L.A. S.p.A., Dixon Ticonderoga Company (U.S.A.) e Gruppo F.I.L.A. – Dixon, S.A. de C.V. (Messico), ai dividendi corrisposti per complessivi 7,7mln di Euro, di cui agli azionisti di F.I.L.A. S.p.A. 6,1mln di Euro e 1,6mln di Euro ai soci di minoranza delle controllate e all'acquisto di azioni proprie per 1,2mln di Euro.

Al netto dell'effetto cambio relativo alle traduzioni degli Indebitamenti Finanziari Netti in valuta differenti dall'euro (negativo per 4,7mln di Euro), della variazione dell'*Amortized cost* per positivi 0,1mln di Euro, dell'adeguamento *Mark to Market Hedging* per positivi 1,4mln di Euro e della variazione dell'Indebitamento Finanziario Netto dovuto all'applicazione dell'IFRS 16 pari a positivi 3,2mln di Euro, nonché della variazione negativa complessiva generata dalle operazioni straordinarie (*M&A*) pari a 8,2mln di Euro (*cash out* relativo all'acquisizione delle società collegate Micro Wood Private Limited e Clapjoy Innovation Private Limited da parte della società

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

controllata indiana DOMS Industries Limited), **la variazione dell' Indebitamento Finanziario Netto di Gruppo risulta quindi pari a negativi 10,6mln di Euro (negativi 73,7mln di Euro al 30 Settembre 2022).**

* * *

Impatti degli eventi relativi al conflitto in Ucraina

Il 24 Febbraio 2022 la Russia ha lanciato un'operazione militare nella parte orientale dell'Ucraina, dando avvio al conflitto attualmente in essere.

Le tensioni geo-politiche riguardanti Russia ed Ucraina stanno creando situazioni di forte crisi internazionale, umanitaria e sociale con forti impatti negativi prima di tutto per la popolazione, ma anche per la loro attività economica interna e per gli scambi commerciali nell'area. Questi fatti gravi e straordinari, per natura ed estensione, stanno provocando ripercussioni a livello globale su: i) catene di approvvigionamento con particolare riferimento alla fornitura e ai prezzi di materie prime ed energia; ii) sviluppo della domanda nei mercati internazionali; iii) andamento dei tassi di inflazione con conseguenti politiche monetarie restrittive sui tassi di interesse; iv) rafforzamento del dollaro conseguente all'avversione al rischio e all'incremento dei tassi.

Gli impatti economici e finanziari derivanti dal conflitto tra Russia e Ucraina sul Gruppo F.I.L.A. e sulla propria società controllata commerciale russa Fila Stationary O.O.O. non sono ritenuti significativi, anche in considerazione del fatto che il fatturato sviluppato dalla società controllata pesa circa lo 0,1% a livello di Gruppo.

Il Gruppo F.I.L.A. non ha fornitori o stabilimenti produttivi nell'area. Con riferimento alla società controllata russa si segnala che la stessa ha un'esposizione commerciale netta verso terzi al 30 Settembre 2023 pari a 0,3mln di Euro che tiene conto della svalutazione apportata dal Gruppo sulla base di valutazioni circa la recuperabilità della stessa. Il *management* del Gruppo continua a monitorare la recuperabilità dell'esposizione netta verso terzi della controllata russa.

Alla luce di tali gravi accadimenti il Gruppo sta inoltre gestendo la situazione nel breve periodo in modo da essere pronto a mitigare gli impatti di ogni decisione futura relativa alla propria presenza in Russia.

Non si evidenziano società del Gruppo F.I.L.A. in Ucraina al 30 Settembre 2023.

A livello di Gruppo, si continuano a monitorare gli effetti e le criticità generati dall'inflazione rilevata sulle materie prime e sussidiarie alla produzione, valutando l'opportunità di individuare fonti alternative di approvvigionamento nel caso di necessità o mettendo in atto adeguate azioni compensative.

Con riferimento alle valutazioni operate ai fini del bilancio (recuperabilità delle attività immateriali, recuperabilità delle attività per imposte anticipate, *fair value* degli strumenti finanziari, passività per benefici a prestazioni definite a favore dei dipendenti, etc.), gli Amministratori considerano che, date le informazioni attualmente presenti, tali fattori di incertezza siano già rappresentati nelle principali analisi di sensitività fornite con riferimento alle principali voci di bilancio soggette a stima. Con particolare riferimento alle incertezze correlate all'evolversi del conflitto in corso, non è tuttavia possibile escludere che, qualora la crisi dovesse estendersi a livello internazionale, le conseguenze economiche generali e quelle specifiche per il Gruppo potrebbero essere più severe rispetto a quanto ipotizzabile allo stato attuale, richiedendo di dover effettuare una nuova stima, in senso peggiorativo, sia rispetto ai valori di bilancio delle principali poste soggette a stima, sia rispetto agli scenari considerati ai fini dell'analisi di sensitività al 30 Settembre 2023.

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini

GIOTTO | tratto |  | PONGO | DAS | LYRA Germany | MAIMERI | DALER | ROWNEY

LUKAS |  ST CUTHBERTS MILL | CANSON | Strathmore | PRINCETON ARTIST BRUSH | ARCHES





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Fatti di rilievo avvenuti nel corso del periodo

In data 21 Febbraio 2023 è avvenuta, da parte della controllata indiana DOMS Industries Limited, l'acquisizione del 30% della società collegata produttrice di giocattoli Clapjoy Innovation Private Limited, per un valore complessivo pari a 15,0mln di rupie indiane (0,2mln di Euro). Con l'acquisizione la controllata indiana ritiene che ripeterà il suo successo nel settore della cancelleria e diventerà uno dei principali attori nel settore dei giocattoli attraverso le sinergie tra le due società;

In data 28 Marzo 2023 la controllata indiana DOMS Industries Limited ha effettuato la cessione al valore del costo delle quote delle società collegate Uniwrite Pens and Plastics Pvt Ltd, Fixy Adhesives Private Limited e Inxon Pens & Stationary Private;

In data 24 Maggio 2023 è stato ceduto, a titolo gratuito, il 10% della partecipazione detenuta dalla società Capogruppo F.I.L.A. S.p.A. nella società controllata turca FILA Stationary and Office Equipment Industry Ltd. Co. all'attuale *managing director* della stessa;

In data 20 Luglio 2023 il consiglio di amministrazione della società controllata indiana DOMS Industries Limited ha approvato l'avvio del processo di quotazione tramite un'offerta pubblica iniziale di azioni ordinarie di nuova emissione per un totale di circa INR 350 crore (corrispondenti a circa 39mln di Euro) e un'offerta di vendita di azioni ordinarie da parte di alcuni azionisti esistenti, inclusa FILA, in conformità con l'applicabile normativa indiana;

In data 21 Luglio 2023 la Capogruppo F.I.L.A. S.p.A., in qualità di attuale azionista di controllo di della società indiana, ha approvato di partecipare all'operazione come promoter portando in vendita, in sede di *closing* dell'operazione, un numero di azioni ordinarie di DOMS Industries Limited per un totale di circa INR 800 crore (corrispondenti a circa 90,0mln di Euro), rimanendo l'azionista singolo più rilevante della società post IPO. La chiusura dell'operazione di quotazione è attualmente prevista, subordinatamente alla sussistenza di idonee condizioni di mercato nonché all'ottenimento delle necessarie autorizzazioni, entro la fine del 2023;

In data 1 Agosto 2023 è avvenuta, da parte della controllata indiana DOMS Industries Limited, l'acquisizione del 75% della società collegata Micro Wood Private Limited, per un valore complessivo pari a 705,6mln di rupie indiane (8,0mln di Euro). La società acquisita è attiva nel settore della produzione di materiali da imballaggio e i prodotti fabbricati sono venduti principalmente alla società controllante;

Tra il 7 Agosto e il 26 Settembre 2023 F.I.L.A. S.p.A., ha proceduto all'acquisto di azioni proprie sul mercato regolamentato Euronext Milan per n. 143.875 azioni ordinarie F.I.L.A. S.p.A. per un controvalore complessivo di 1,2mln di Euro. Tali operazioni sono state effettuate nell'ambito del programma di acquisto di azioni proprie, il cui avvio della prima tranche è stato approvato dal Consiglio

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini

GIOTTO | tratto |  | PONGO | DAS | LYRA Germany | MAIMERI | DALER | ROWNEY

LUKAS |  ST CUTHBERTS MILL | CANSON | Strathmore | PRINCETON ARTIST BRUSH | ARCHES





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

di Amministrazione in data 3 Agosto 2023 e a valere dell'autorizzazione approvata dall'Assemblea ordinaria degli azionisti del 21 Aprile 2023. Prima dell'avvio del Programma la Società era titolare di n. 186.891 azioni ordinarie proprie;

Alla data del 30 Settembre 2023 il Gruppo possiede n. 330.766 azioni proprie, per un controvalore complessivo di 3,0mln di Euro (pari all'importo riflesso nella "Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio" portata a deduzione del patrimonio netto consolidato);

In data 26 Settembre 2023 si è concluso il processo di liquidazione della società controllata italiana Canson Italy S.r.l. avviato a Gennaio 2022;

Sono in corso le attività di perfezionamento della cessione del 65% della partecipazione detenuta dalla società Capogruppo F.I.L.A. S.p.A. nella società controllata russa Fila Stationary O.O.O. all'attuale *managing director* della stessa.

Fatti di rilievo successivi al periodo

Dal 7 Ottobre 2023 è in corso un conflitto militare che vede coinvolto l'Israele. Gli impatti economici e finanziari derivanti dal conflitto sulla propria società controllata commerciale israeliana Fila Art and Craft Ltd non sono ritenuti significativi dal *management*, anche in considerazione del fatto che il fatturato sviluppato dalla società controllata pesa circa lo 0,4% a livello di Gruppo.

Il Gruppo F.I.L.A. non ha fornitori o stabilimenti produttivi nell'area. Con riferimento alla società controllata israeliana si segnala che la stessa ha un'esposizione commerciale netta verso terzi al 30 Settembre 2023 pari a 1,1mln di Euro. Il *management* del Gruppo continua a monitorare la recuperabilità dell'esposizione netta verso terzi della controllata, sebbene non vi siano al momento rischi di recuperabilità.

Evoluzione prevedibile della gestione e prospettive per l'esercizio in corso

L'attuale quadro macroeconomico e sociale conferma che l'intero esercizio 2023 sarà influenzato da uno scenario ancora complesso, sebbene non condizionato da tensioni inflazionistiche sui costi delle materie prime e dei trasporti. In tale scenario, il Gruppo F.I.L.A. conferma la resilienza del proprio settore ad eccezione del mercato Europeo, che risulta essere fortemente influenzato dall'alto costo del denaro che ha quindi generato importanti effetti di "de-stocking". Nonostante la complessità della situazione, gli aumenti di prezzo applicati ad inizio 2023 che stanno contribuendo al recupero della marginalità, supportata anche dal buon andamento del mercato del Nord America e la generazione di cassa in linea con le aspettative, portano a confermare le attese per il 2023 già comunicate al mercato.

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

* * *

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari Cristian Nicoletti dichiara, ai sensi dell'art. 154-bis, comma 2, del TUF, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

* * *

In allegato sono riportati gli schemi IFRS del bilancio consolidato e del bilancio di esercizio estratti dal documento approvato.

* * *

F.I.L.A. (Fabbrica Italiana Lapis ed Affini), nata a Firenze nel 1920 e gestita dal 1956 dalla famiglia Candela, è una Società italiana e una delle realtà industriali e commerciali più solide, dinamiche, innovative e in crescita sul mercato. Dal Novembre 2015, F.I.L.A. è quotata alla Borsa di Milano, mercato EXM – Euronext STAR. L'azienda, con un fatturato di 764,6 mln di euro al 31 Dicembre 2022, ha registrato negli ultimi vent'anni una crescita significativa e ha perseguito una serie di acquisizioni strategiche, fra cui l'italiana Adica Pongo, le statunitensi Dixon Ticonderoga Company ed il Gruppo Pacon, la tedesca LYRA, la messicana Lapiceria Mexicana, l'inglese Daler-Rowney Lukas e la francese Canson fondata dalla famiglia Montgolfier nel 1557. F.I.L.A. è l'icona della creatività italiana nel mondo con i suoi prodotti per colorare, disegnare, modellare, scrivere e dipingere grazie a marchi come Giotto, Tratto, Das, Didò, Pongo, Lyra, Doms, Maimeri, Daler-Rowney, Canson, Princeton, Strathmore ed Arches. Fin dalle sue origini, F.I.L.A. ha scelto di sviluppare la propria crescita sulla base dell'innovazione continua, sia di tecnologie sia di prodotti, col fine di dare alle persone la possibilità di esprimere le proprie idee e il proprio talento con strumenti qualitativamente eccellenti. Inoltre, F.I.L.A. e le aziende del Gruppo collaborano con le Istituzioni sostenendo progetti educativi e culturali per valorizzare la creatività e la capacità espressiva degli individui e per rendere la cultura un'opportunità accessibile a tutti. Ad oggi, F.I.L.A. è attiva con 25 stabilimenti produttivi (due dei quali in Italia) e 33 filiali nel mondo e impiega oltre 11.700 persone.

* * *

Per informazioni:

Investor Relations F.I.L.A.

Cristian Nicoletti - Investor Relations Officer
Francesca Cocco - Investor Relations
ir@fila.it
(+39) 02 38105206

Per la comunicazione finanziaria:

Community Strategic Communications Advisers
Tel. (+39) 02 89404231
fila@communitygroup.it

Ufficio Stampa F.I.L.A.

Cantiere di Comunicazione
Eleonora Galli: (+39) 02 87383180 -186 – mob: (+39) 331 9511099
e.galli@cantierecomunicazione.com
Antonella Laudadio: (+39) 02 87383180 -189
a.laudadio@cantierecomunicazione.com

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini



Allegato 1 – Schema di Conto Economico Consolidato del Gruppo F.I.L.A.

	Settembre 2023	% sui ricavi	Settembre 2022	% sui ricavi	Variazione 2023 - 2022	
<i>Valori in milioni di Euro</i>						
Ricavi	614,153	100%	595,045	100%	19,108	3,2%
Proventi	6,572		9,422		(2,850)	-30,2%
Totale Ricavi	620,724		604,467		16,257	2,7%
Totale Costi Operativi	(506,727)	-82,5%	(501,593)	-84,3%	(5,134)	-1,0%
Margine Operativo Lordo	113,998	18,6%	102,874	17,3%	11,124	10,8%
Ammortamenti e Svalutazioni	(31,607)	-5,1%	(32,358)	-5,4%	0,751	2,3%
Risultato Operativo	82,391	13,4%	70,516	11,9%	11,875	16,8%
Risultato della Gestione Finanziaria	(27,624)	-4,5%	(21,487)	-3,6%	(6,137)	-28,6%
Utile Prima delle Imposte	54,767	8,9%	49,029	8,2%	5,738	11,7%
Totale Imposte	(15,257)	-2,5%	(11,004)	-1,8%	(4,253)	-38,6%
Risultato delle Attività Operative in Esercizio	39,509	6,4%	38,025	6,4%	1,484	3,9%
Risultato di Periodo	39,509	6,4%	38,025	6,4%	1,484	3,9%
Risultato del periodo di Competenza di Terzi	6,105	1,0%	3,538	0,6%	2,567	72,6%
Risultato di Periodo del Gruppo F.I.L.A.	33,404	5,4%	34,487	5,8%	(1,082)	-3,1%

Allegato 2 – Schema di Conto Economico Normalizzato Consolidato del Gruppo F.I.L.A.

	Settembre 2023	% sui ricavi	Settembre 2022	% sui ricavi	Variazione 2023 - 2022	
<i>NORMALIZZATO - Valori in milioni di Euro</i>						
Ricavi	614,153	100%	595,045	100%	19,108	3,2%
Proventi	6,572		8,335		(1,763)	-21,2%
Totale Ricavi	620,724		603,380		17,344	2,9%
Totale Costi Operativi	(512,705)	-83,5%	(507,840)	-85,3%	(4,865)	-1,0%
Margine Operativo Lordo	108,020	17,6%	95,540	16,1%	12,480	13,1%
Ammortamenti e Svalutazioni	(22,787)	-3,7%	(23,710)	-4,0%	0,923	3,9%
Risultato Operativo	85,233	13,9%	71,830	12,1%	13,403	18,7%
Risultato della Gestione Finanziaria	(23,381)	-3,8%	(16,432)	-2,8%	(6,949)	-42,3%
Utile Prima delle Imposte	61,852	10,1%	55,398	9,3%	6,454	11,7%
Totale Imposte	(16,710)	-2,7%	(12,374)	-2,1%	(4,336)	-35,0%
Risultato delle Attività Operative in Esercizio	45,142	7,4%	43,024	7,2%	2,118	4,9%
Risultato di Periodo	45,142	7,4%	43,024	7,2%	2,118	4,9%
Risultato del periodo di Competenza di Terzi	6,085	1,0%	3,620	0,6%	2,465	68,1%
Risultato di Periodo del Gruppo F.I.L.A.	39,058	6,4%	39,404	6,6%	(0,346)	-0,9%

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Allegato 3 – Schema di Stato Patrimoniale Consolidato del Gruppo F.I.L.A.

<i>Valori in milioni di Euro</i>	Settembre 2023	Dicembre 2022	Variazione 2023 - 2022
Immobilizzazioni Immateriali	440,264	446,497	(6,233)
Immobilizzazioni Materiali	174,502	166,185	8,317
Attività Biologiche	1,728	1,817	(0,089)
Immobilizzazioni Finanziarie	13,768	4,160	9,608
Attivo Fisso Netto	630,263	618,659	11,604
Altre Attività/Passività Non Correnti	24,607	24,032	0,575
Rimanenze	292,495	307,076	(14,581)
Crediti Commerciali e Altri Crediti	159,270	115,376	43,894
Debiti Commerciali e Altri Debiti	(111,556)	(122,375)	10,819
Altre Attività e Passività Correnti	(0,831)	2,833	(3,664)
Capitale Circolante Netto	339,378	302,909	36,469
Fondi	(85,670)	(82,788)	(2,882)
Capitale Investito Netto	908,578	862,812	45,766
Patrimonio Netto	(462,792)	(427,653)	(35,139)
Indebitamento Finanziario Netto - Gruppo F.I.L.A.	(445,787)	(435,159)	(10,628)
Fonti Nette di Finanziamento	(908,578)	(862,812)	(45,766)

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Allegato 4 – Schema di Rendiconto Finanziario Consolidato del Gruppo F.I.L.A.

<i>Valori in milioni di Euro</i>	Settembre 2023	Settembre 2022
Reddito Operativo escluso IFRS16	79,178	67,795
Rettifiche costi non monetari escluso IFRS16	27,393	24,020
Integrazioni per imposte	(12,341)	(12,618)
Flusso di Cassa da Attività Operativa prima delle Variazioni del CCN	94,230	79,197
Variazione CCN	(42,341)	(76,489)
Variazione Rimanenze	14,619	(38,009)
Variazione Crediti Commerciali e Altri Crediti	(39,821)	(45,436)
Variazione Debiti Commerciali e Altri Debiti	(16,200)	8,637
Variazione Altre Attività/Passività Correnti	(0,940)	(1,681)
Flusso di Cassa da Attività Operativa	51,889	2,708
Investimenti netti in beni immateriali ed materiali	(25,162)	(11,983)
Proventi Finanziari	1,025	0,242
Flusso di Cassa Netto da Attività di Investimento	(24,137)	(11,741)
Variazioni Patrimonio Netto	(8,895)	(14,028)
Oneri Finanziari	(23,226)	(18,779)
Flusso di Cassa Netto da Attività di Finanziamento	(32,121)	(32,806)
Differenze Cambio ed Altre Variazioni	1,855	3,668
Flusso di Cassa Netto Totale	(2,515)	(38,172)
Effetto complessivo cambi	(4,709)	(31,953)
Variazione <i>Amortized cost</i>	0,104	(1,947)
Adeguamento <i>Mark to Market Hedging</i>	1,449	9,845
Variazione IFN per applicazione dell'IFRS 16	3,228	(9,741)
IFN derivante da operazioni straordinarie (M&A)	(8,185)	(1,728)
Variazione dell'Indebitamento Finanziario Netto del Gruppo F.I.L.A.	(10,628)	(73,696)

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini



Fine Comunicato n.1565-43

Numero di Pagine: 14