

Informazione Regolamentata n. 2195-66-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 9 Settembre 2024 18:38:02	Euronext Star Milan
--------------------------------------------------	---------------------------------------------------------	---------------------

Societa' : NEWLAT FOOD

Identificativo Informazione
Regolamentata : 195355

Utenza - Referente : NEWLATN01 - Pisoni

Tipologia : 1.2

Data/Ora Ricezione : 9 Settembre 2024 18:38:02

Data/Ora Inizio Diffusione : 9 Settembre 2024 18:38:02

Oggetto : Newlat Food - Approvazione H1 2024

Testo del comunicato

Vedi allegato

Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

COMUNICATO STAMPA

NEWLAT FOOD APPROVALA RELAZIONE FINANZIARIA SEMESTRALE AL 30 GIUGNO 2024: MARGINALITÀ IN CRESCITA E SOLIDA GENERAZIONE DI CASSA

- EBITDA consolidato pari ad Euro 39,3 milioni, in crescita del 2% rispetto a Euro 38,5 milioni, con un margine del 10,6% rispetto a 9,3% nel primo semestre 2023. EBITDA normalizzato pari a Euro 39,8 milioni, in linea con il primo semestre 2023.
- Utile netto consolidato pari a Euro 10 milioni rispetto a Euro 10,7 milioni del primo semestre 2023. Senza considerare gli effetti da business combination, l'utile netto sarebbe stato in aumento dell'11,1% rispetto al periodo precedente.
- Ricavi consolidati pari a Euro 370,1 milioni, in diminuzione del 10,4% rispetto a Euro 413,3 milioni nel primo semestre del 2023. Risultato impattato dalla diminuzione del prezzo medio di cessione e dalla difficile base comparativa (ricavi 1H 2023: crescita organica +19,3%).
- FCF¹ pari a Euro 28,5 milioni grazie all'eccellente performance operativa e al forte miglioramento del circolante.
- PFN consolidata al 30 giugno 2024 pari Euro 42,6 milioni in netto miglioramento rispetto ad una PFN di Euro 74,3 milioni al 31 dicembre 2023. Escludendo l'applicazione dell'IFRS 16, la PFN è pari a Euro 1,5 milioni, in netto miglioramento rispetto a Euro 29,5 milioni di fine esercizio 2023.
- PFN consolidata² – comprensiva del gruppo Princes Limited – al 31 agosto 2024 pari a Euro 444,2 milioni; escludendo IFRS 16 la PFN è pari a Euro 354,2 milioni. Tale importo esclude lo *shareholder loan* subordinato di Euro 200 milioni di Newlat Group.

Reggio Emilia, 9 settembre 2024 – il Consiglio di Amministrazione di Newlat Food S.p.A. (“Newlat Food” o la “Società”), sotto la presidenza di Angelo Mastrolia, ha esaminato ed approvato la Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2024.

Relazione Finanziaria Semestrale

Nel primo semestre 2024, Newlat Food ha conseguito uno straordinario **livello di marginalità** ed una **solida generazione di cassa**.

¹ FCF: Flusso di Cassa operativo – interessi - CAPEX

² PFN così come definita nel contratto di *acquisition finance*.



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

I ricavi raggiungono **Euro 370,1 milioni** in diminuzione del 10,4% rispetto ad Euro 413,3 milioni nella prima metà del 2023. La contrazione è attribuibile ai forti effetti deflazionistici osservati nel primo semestre 2024 rispetto al medesimo periodo dell'anno precedente.

L'**EBITDA** consolidato si attesta ad **Euro 39,3 milioni** rispetto ad Euro 38,5 milioni nel primo semestre 2023, con un incremento della propria marginalità sul fatturato, pari al **10,6%**, rispetto a quanto registrato nel corso dello stesso periodo del precedente esercizio (9,3% al 30 giugno 2023).

Il **risultato operativo (EBIT) consolidato** è pari ad **Euro 20,6 milioni**, in diminuzione rispetto a Euro 23 milioni del primo semestre 2023.

Il **risultato netto consolidato** è pari a **Euro 10 milioni**. **Escludendo gli effetti del provento da business combination** registrati nel 2023, pari a Euro 1,7 milioni, il risultato netto risulta essere in **aumento dell'11%**.

* * *

Il Presidente Angelo Mastrolia ha commentato: *"Nonostante le sfide poste da un mercato altamente competitivo e un confronto con un primo semestre 2023 caratterizzato da una crescita straordinaria del 19,3%, trainata da un contesto inflazionistico senza precedenti, Newlat Food ha dimostrato un'elevata resilienza nel primo semestre del 2024. I ricavi si sono attestati a 370,1 milioni di Euro, registrando una flessione del 10,4%, principalmente attribuibile a un effetto deflazionistico sui prezzi di vendita medi.*

È importante evidenziare, tuttavia, il significativo miglioramento della nostra marginalità: l'EBITDA si è attestato a 39,3 milioni di Euro, con un EBITDA margin del 10,6%, in aumento rispetto al 9,3% dello stesso periodo dell'anno precedente. Questo risultato riflette la nostra capacità di gestire con efficacia le pressioni di mercato e di ottimizzare l'efficienza operativa, migliorando i nostri margini nonostante un contesto macroeconomico complesso.

L'acquisizione di Princes Limited, completata il 30 luglio, segna l'inizio di una fase di forte espansione. Siamo determinati a massimizzare i benefici di questa integrazione attraverso un piano strategico ambizioso che, entro la fine dell'anno, punta a rafforzare ulteriormente i nostri margini e migliorare la posizione finanziaria netta, sostenuti da una solida generazione di cassa derivante dalle strategie implementate fin dall'inizio dell'anno.

Confidiamo che le azioni intraprese continueranno a rafforzare la nostra posizione competitiva, consentendoci di perseguire i nostri obiettivi di crescita e di valorizzazione."

* * *



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

Analisi dei ricavi consolidati

Nel primo semestre del 2024, Newlat Food ha realizzato ricavi consolidati pari a **Euro 370,1 milioni**, come di seguito suddivisi per linee di *business*:

Ricavi per Business Unit

(In migliaia di Euro e in percentuale)	Semestre chiuso al 30 giugno				Variazioni	
	2024	%	2023	%	2024 vs 2023	%
Pasta	95.363	25,8%	108.490	26,3%	(13.127)	(12%)
Milk Products	127.914	34,6%	136.098	32,9%	(8.184)	(6%)
Bakery Products	24.746	6,7%	27.384	6,6%	(2.638)	(10%)
Dairy Products	30.079	8,1%	26.524	6,4%	3.555	13%
Special Products	9.575	2,6%	22.977	5,6%	(13.402)	(58%)
Instant noodles & Bakery Mixes	75.377	20,4%	84.618	20,5%	(9.241)	(11%)
Altri Prodotti	7.076	1,9%	7.203	1,7%	(127)	(2%)
Ricavi da contratti con i clienti	370.129	100,0%	413.293	100,0%	(43.163)	(10,4%)

I ricavi relativi al segmento **Pasta** risultano in diminuzione nel periodo in esame per un effetto combinato di una riduzione del prezzo medio di vendita e di un lieve decremento dei volumi di vendita in Germania e nei segmenti B2B e Private Labels.

I ricavi relativi al segmento **Milk Products** risultano essere in diminuzione per un effetto combinato di una riduzione del prezzo medio di vendita e di un lieve decremento dei volumi in Italia ed in particolare del latte fresco.

I ricavi relativi al segmento **Bakery Products** risultano essere in diminuzione per effetto combinato di uno spostamento di attività promozionali nel mese di luglio ed agosto (-3% effetto volumi) ed una riduzione del prezzo medio di vendita (-7% effetto prezzo) dovuto agli effetti deflazionistici registrati nel primo semestre 2024.

I ricavi relativi al segmento **Dairy Products** risultano essere in netto aumento come conseguenza di un incremento dei volumi di vendita (+10% rispetto ai volumi registrati al 30 giugno 2023) e di un incremento del prezzo medio di vendita (+3% rispetto al prezzo medio di vendita al 30 giugno 2023)

I ricavi relativi al segmento **Special Products** risultano essere in diminuzione, come conseguenza di un decremento dei volumi di vendita legato agli investimenti effettuati presso lo stabilimento di Ozzano Taro non ancora conclusi al 30 giugno 2024.

I ricavi relativi al segmento **Instant noodles & bakery mixes** risultano essere in diminuzione per un effetto combinato di una riduzione del prezzo medio di vendita e di un lieve decremento dei volumi in Regno Unito e nel segmento Grande Distribuzione Organizzata e Private Labels.

I ricavi relativi al segmento **Altri prodotti** risultano essere in linea con il precedente periodo.



Ricavi per canale distributivo

(In migliaia di Euro e in percentuale)	Semestre chiuso al 30 giugno				Variazioni	
	2024	%	2023	%	2024 vs 2023	%
Grande Distribuzione Organizzata	237.443	64,2%	261.745	63,3%	(24.302)	(9%)
B2B partners	36.600	9,9%	44.034	10,7%	(7.435)	(17%)
Normal trade	41.105	11,1%	45.520	11,0%	(4.415)	(10%)
Private labels	46.881	12,7%	53.728	13,0%	(6.848)	(13%)
Food services	8.101	2,2%	8.266	1,9%	(165)	(2%)
Totale ricavi da contratti con i clienti	370.129	100,1%	413.293	99,9%	(43.165)	(10,4%)

I ricavi relativi al canale **Grande Distribuzione Organizzata** registrano un decremento per effetto di una flessione del fatturato nei segmenti Pasta, Milk e Instant Noodles.

I ricavi relativi al canale **B2B partners** registrano un decremento per effetto di una flessione del fatturato nei segmenti Pasta, Bakery e Special Products.

I ricavi relativi al canale **Normal trade** registrano un decremento per effetto di una flessione del fatturato nel segmento Milk.

I ricavi relativi al canale **Private labels** registrano un decremento per effetto di una flessione dei ricavi nei diversi comparti in cui opera il Gruppo.

I ricavi relativi al canale **Food services** sono sostanzialmente in linea con lo stesso periodo del precedente esercizio.

Ricavi per aree geografiche

(In migliaia di Euro e in percentuale)	Semestre chiuso al 30 giugno				Variazioni	
	2024	%	2023	%	2024 vs 2023	%
Italia	195.676	52,9%	217.417	52,6%	(21.742)	(10%)
Germania	69.309	18,7%	70.929	17,2%	(1.620)	(2%)
Regno Unito	69.625	18,8%	79.635	19,3%	(10.010)	(13%)
Altri Paesi	35.519	9,6%	45.313	11,0%	(9.794)	(22%)
Totale ricavi da contratti con i clienti	370.128	100%	413.294	100,1%	(43.166)	(10,4%)

I ricavi relativi all'**Italia** diminuiscono, principalmente per effetto di un decremento del fatturato nei settori Pasta, Milk e Bakery.

I ricavi relativi alla **Germania** diminuiscono, per effetto combinato di un decremento del fatturato nel settore Pasta parzialmente compensato da un aumento nel settore Dairy.

I ricavi relativi al **Regno Unito** diminuiscono, per effetto di un decremento del fatturato principalmente nel settore Instant Noodles.

I ricavi relativi agli **Altri Paesi** diminuiscono per effetto di un decremento del fatturato nelle principali business unit in cui opera il Gruppo.



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

* * *

Analisi della Posizione Finanziaria Netta

Il debito finanziario netto al 30 giugno 2024 è pari ad **Euro 42,6 milioni, in netto miglioramento** rispetto ad Euro 74,3 milioni al 31 dicembre 2023, grazie alla capacità del Gruppo Newlat di generare flussi di cassa dall'attività operativa. Al netto degli effetti contabili IFRS 16 di *leasing*, la posizione finanziaria netta è pari ad **Euro 1,5 milioni** rispetto ad Euro 29,5 milioni del 31 dicembre 2023.

Net debt/EBITDA ratio in netto miglioramento e pari a 0,59 rispetto a 1,03 a fine dicembre 2023. Gearing ratio pari a 0,22 rispetto a 0,43 di fine 2023.

* * *

AZIONI PROPRIE

In forza dell'autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie, deliberata dall'Assemblea degli azionisti della Società del 29 aprile 2024, Newlat Food alla data del 30 giugno 2024 deteneva n. 900.690 azioni proprie.

* * *

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DEL PRIMO SEMESTRE 2024

In data 30 luglio 2024 si sono perfezionate tutte le condizioni sospensive previste dall'accordo per l'acquisto della Princes Limited e pertanto la Società ha acquistato l'intero capitale sociale. Con il perfezionamento dell'accordo Newlat Group ha ceduto nr 9.319.841 di azioni della società, rappresentante il 21,2% del capitale della società, a Mitsubishi Corporation dietro pagamento di circa 58 milioni di Euro.

Nella stessa data il Consiglio di Amministrazione, dietro parere favorevole del Comitato per le Operazioni con Parti Correlate ha deliberato la vendita di n. 919.841 azioni proprie alla controllante Newlat Group SA per un controvalore pari ad Euro 11.222.060.

* * *

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'acquisizione di Princes permetterà al Gruppo di ottenere economie di scale e sinergie economiche e consolidare gli ottimi risultati conseguiti nel corso del primo semestre 2024 nonostante un quadro internazionale che rimane molto complesso.

Dal primo giorno di integrazione tra Princes e Newlat Food, sono stati già registrati **significativi miglioramenti nel capitale circolante** e nelle sinergie di approvvigionamento, evidenziando chiare opportunità di crescita dei ricavi. L'allineamento delle **condizioni di pagamento dei fornitori** con



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

il resto del Gruppo ha comportato, già da un primo esame, una riduzione di 6 giorni nel ciclo dei crediti commerciali, **ottimizzando la gestione del working capital**.

Sul fronte **procurement**, sono in corso analisi sulle opportunità di approvvigionamento su tutto il portafoglio prodotti, dove il Gruppo ha già ottenuto miglioramenti significativi sulle condizioni di acquisto. Inoltre, si sta già lavorando ad un piano che produrrà un'efficienza operativa con conseguente significativa riduzione dei i costi.

Le **sinergie di ricavo** potranno già mostrare, nel breve termine, risultati tangibili con il lancio di **nuove linee di tonno e pomodori nei mercati di Italia e Germania**, mentre si esplorano ulteriori opportunità di innovazione sfruttando le capacità produttive di Symington's e degli impianti di Princes nel Regno Unito. Questi sviluppi **consolidano le basi per un miglioramento dei margini e una robusta generazione di cassa nel medio termine**.

La **posizione finanziaria netta proforma** consolidata si attesta a **Euro 444,2 milioni**. **Escludendo gli effetti dell'IFRS 16, la PFN risulta essere pari a Euro 354,2 milioni**. **Tale importo esclude lo shareholder loan subordinato di Euro 200 milioni di Newlat Group**.

Sulla base degli indicatori disponibili, il Gruppo prevede un fatturato per l'intero esercizio, su base comparabile, sostanzialmente stabile, e sul piano della marginalità il Gruppo ha come obiettivo di migliorare le performance registrate nel corso del 2023 ed in questo primo semestre del 2024.

Il Gruppo continuerà a prestare particolare attenzione al controllo dei costi ed alla gestione finanziaria, al fine di massimizzare la generazione di *free cash flow* da destinare sia alla crescita organica per via esterna che alla remunerazione degli Azionisti anche in considerazione della recente acquisizione del Gruppo Princes Limited.

* * *

CONFERENCE CALL SUI RISULTATI DEL PRIMO SEMESTRE 2024 DEL GRUPPO NEWLAT FOOD

I risultati del Gruppo Newlat Food relativi ai primi sei mesi 2024 saranno illustrati in lingua inglese durante la *conference call* che si terrà domani 10 settembre alle ore 11:00 (CEST). Per partecipare alla *conference call* (Meeting ID: 2366 466 8742 Password: ZSzXiEUA276 ; 97994382 da telefoni e sistemi video) è necessario collegarsi, almeno 10 minuti prima dell'inizio, ai seguenti numeri: (i) per l'Italia: +39-069-974-8087; (ii) per il Regno Unito: +44-20-7660-8149; (iii) per la Germania: +49-619-6781-9736; (iv) per la Francia: +33-1-7091-8646; (v) per la Svizzera: +41-2256-75905; (vi) per la Spagna: +34-91215-8236; oppure – per seguire la presentazione in diretta – connettersi al seguente link:

<https://newlatfoodspa.my.webex.com/newlatfoodspa.my/j.php?MTID=mee331b7810d0ab4f1705af9aa249ff1d>





A MULTIBRAND COMPANY



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

La presentazione sarà disponibile sul sito internet della Società (www.newlat.it) e nel sistema di stoccaggio (www.emarketstorage.com) circa mezz'ora prima dell'inizio della *conference call*. Sempre sul sito della Società sarà disponibile la registrazione in file MP3 a partire dall'11 settembre 2024.

* * *

DICHIARAZIONE DEL DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Rocco Sergi dichiara, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 154-*bis*, comma 2, del D. Lgs. n. 58 del 1998, che l'informativa contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

* * *

Il presente comunicato stampa è disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo www.newlat.it nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarket Storage all'indirizzo www.emarketstorage.com.

* * *

Il documento “Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2024” è disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo www.newlat.it, nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarket Storage all'indirizzo www.emarketstorage.com.

* * *

PER ULTERIORI INFORMAZIONI:

Investors

Benedetta Mastrolia

Newlat Food Investor Relator

Mob. +39 3319559164

investors@newlat.com

Press Office

Marco Trevisan

Barabino & Partners

Tel. +39 0272023535

Mob. +39 3474729634

m.trevisan@barabino.it





A MULTIBRAND COMPANY



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

Alice Brambilla*Barabino & Partners*

Tel. +39 0272023535

Mob. +39 3282668196

a.brambilla@barabino.it

* * *

Gruppo Newlat

Il Gruppo Newlat è un primario player multinazionale, multi-brand, multi-prodotto e multi-canale nel settore agroalimentare italiano ed europeo, con un portafoglio di oltre 30 marchi storici e riconosciuti a livello internazionale. Il Gruppo è leader in diverse categorie, tra cui pasta e prodotti da forno, latticini, pesce e alimenti in scatola, oli alimentari, piatti pronti e prodotti speciali come alimenti per la nutrizione infantile e per il benessere.

Con una presenza consolidata in 4 mercati chiave e un export verso oltre 60 paesi, Newlat serve più di 30.000 clienti tra i più importanti retailer d'Europa. Nel 2023, il Gruppo ha generato ricavi proforma per 2,8 miliardi di euro, grazie a una forza lavoro di oltre 8.800 dipendenti e 31 stabilimenti distribuiti in Italia, Regno Unito, Germania, Francia, Polonia e Mauritius.

Newlat Food, con la sua solida rete di produzione e distribuzione, è una delle principali realtà nel settore agroalimentare europeo, con un chiaro focus su innovazione e qualità.

Per ulteriori informazioni visitare i siti web: www.newlat.it e www.princesgroup.com.



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

ALLEGATO – INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO

<i>(In migliaia di Euro)</i>	Al 30 giugno 2024	Al 31 dicembre 2023
Indebitamento finanziario netto		
A. Disponibilità liquide	140.124	103.873
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	254.112	208.586
C. Altre attività finanziarie correnti	12.100	13.167
D Liquidità (A)+(B)+(C)	406.336	325.627
E. Debiti finanziari correnti	(28.294)	(29.727)
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	(48.383)	(42.622)
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	(76.677)	(72.349)
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G)+(D)	329.660	253.278
I. Debiti finanziari non correnti	(173.095)	(128.613)
J. Strumenti di debito	(199.158)	(199.013)
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-
L. Indebitamento finanziario non corrente (I)+(J)+(K)	(372.253)	(327.626)
M. Indebitamento finanziario netto (H)+(L)	(42.594)	(74.348)

ALLEGATO – INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CON ESCLUSIONE DEL DEBITO PER LEASING (IFRS 16)

<i>(In migliaia di Euro)</i>	Al 30 giugno 2024	Al 31 dicembre 2023
Indebitamento finanziario netto	(42.594)	(74.348)
Passività per leasing correnti	7.845	7.694
Passività per leasing non correnti	33.289	37.160
Posizione finanziaria netta	(1.460)	(29.494)



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

ALLEGATO - BILANCIO CONSOLIDATO

Situazione Patrimoniale-Finanziaria Consolidata

<i>(In migliaia di Euro)</i>	Al 30 giugno 2024	Al 31 dicembre 2023
Attività non correnti		
Immobili, impianti e macchinari	164.387	164.732
Attività per diritto d'uso	41.366	43.773
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>12.797</i>	<i>14.105</i>
Attività immateriali	90.272	91.548
Partecipazioni in imprese collegate	1.401	1.401
Attività finanziarie non correnti valutate al fair value con impatto a conto economico	777	777
Attività finanziarie valutate al costo ammortizzato	803	800
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>735</i>	<i>735</i>
Attività per imposte anticipate	6.770	6.362
Totale attività non correnti	305.776	309.392
Attività correnti		
Rimanenze	79.308	74.099
Crediti commerciali	89.913	84.634
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>3.933</i>	<i>2.493</i>
Attività per imposte correnti	1.454	1.323
Altri crediti e attività correnti	19.762	22.529
Attività finanziarie correnti valutate al fair value con impatto a conto economico	1	69
Crediti finanziari valutati al costo ammortizzato	12.099	13.099
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>12.099</i>	<i>13.099</i>
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	394.236	312.459
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>89.872</i>	<i>93.586</i>
Totale attività correnti	596.773	508.212
TOTALE ATTIVITA'	902.550	817.604
Patrimonio netto		
Capitale sociale	43.935	43.935
Riserve	119.690	102.079
Riserva di traduzione	671	(1.703)
Risultato netto	8.391	14.325
Totale patrimonio netto di pertinenza del Gruppo	172.687	158.636
Patrimonio netto di terzi	17.674	16.022
Totale patrimonio netto consolidato	190.362	174.658
Passività non correnti		
Fondi relativi al personale	10.378	10.951
Fondi per rischi e oneri	2.410	2.337
Passività per imposte differite	22.398	22.868
Passività finanziarie non correnti	338.964	290.466
Passività per <i>leasing</i> non correnti	33.289	37.160
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>11.931</i>	<i>14.092</i>
Totale passività non correnti	407.439	363.783
Passività correnti		
Debiti commerciali	187.849	172.198
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>3.161</i>	<i>823</i>
Passività finanziarie correnti	68.831	64.653
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>3.025</i>	<i>3.916</i>
Passività per <i>leasing</i> correnti	7.845	7.694
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>2.468</i>	<i>2.457</i>
Passività per imposte correnti	7.437	2.988
Altre passività correnti	32.786	31.630
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>73</i>	<i>0</i>
Totale passività correnti	304.749	279.163
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	902.550	817.604



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – PIVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

Conto economico consolidato

<i>(In migliaia di Euro)</i>	Semestre chiuso al 30 giugno	
	2024	2023
Ricavi da contratti con i clienti	370.129	413.294
<i>di cui verso parti correlate</i>		
Costo del venduto	(293.789)	(336.735)
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(1.885)</i>	<i>(1.642)</i>
Risultato operativo lordo	76.340	76.559
Spese di vendita e distribuzione	(44.952)	(45.109)
Spese amministrative	(11.711)	(10.954)
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(84)</i>	<i>(84)</i>
Svalutazioni nette di attività finanziarie	(311)	(459)
Altri ricavi e proventi	4.537	4.534
Proventi da business combination		1.685
Altri costi operativi	(3.242)	(3.312)
Risultato operativo	20.661	22.945
Proventi finanziari	6.334	3.637
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>3.046</i>	<i>1.395</i>
Oneri finanziari	(11.375)	(11.939)
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(268)</i>	<i>(458)</i>
Risultato prima delle imposte	15.619	14.642
Imposte sul reddito	(5.577)	(3.919)
Risultato netto	10.042	10.724
Risultato netto di pertinenza dei terzi	1.652	1.265
Risultato netto di Gruppo	8.391	9.460
Risultato netto per azione base	0,19	0,22
Risultato netto per azione diluito	0,19	0,22

Conto economico consolidato complessivo

<i>(In migliaia di Euro)</i>	Semestre chiuso al 30 giugno	
	2024	2023
Risultato netto (A)	10.042	10.724
b) Altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:		
Utili/(perdite) attuariali	-	-
Totale altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:	-	-
c) componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:		
Strumenti di copertura al netto degli effetti fiscali	(110)	(155)
Riserva di traduzione	1.614	2.556
Totale altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico	1.504	2.401
d) Totale altre componenti di conto economico complessivo, al netto dell'effetto fiscale (B+C)	1.504	2.401
Totale risultato netto complessivo (A)+(D)	11.546	13.125
Risultato netto di pertinenza dei terzi	2.916	1.265
Risultato netto di Gruppo	8.630	11.861



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – PIVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

Prospetto dei movimenti di patrimonio netto consolidato

<i>(In migliaia di Euro)</i>	Capitale sociale	Riserve	Risultato netto	Totale patrimonio netto di pertinenza del Gruppo	Patrimonio netto di pertinenza dei terzi	Totale
Al 31 dicembre 2022	43.935	74.313	6.223	124.472	14.834	139.306
Attribuzione del risultato netto dell'esercizio precedente		6.223	(6.223)	-		-
Azioni Proprie		21.044		21.044		21.044
Totale azioni proprie		21.044		21.044		21.044
Altre movimentazioni		-		-	-	-
Risultato netto			9.460	9.460	1.265	10.724
Strumenti di copertura al netto degli effetti fiscali		(155)		(155)		(155)
Riserva di traduzione		2.558		2.558		2.558
Utili/(perdite) attuariali, al netto del relativo effetto fiscale		-		-	-	-
Totale risultato netto complessivo dell'esercizio		2.403	9.459	11.863	1.265	13.127
Al 30 giugno 2023	43.935	103.983	9.459	157.379	16.098	173.477
Azioni Proprie		(2.191)		(2.191)		(2.191)
Totale azioni proprie		(2.191)		(2.191)		(2.191)
Altre movimentazioni						
Risultato netto			4.866	4.866	(77)	4.789
Strumenti di copertura al netto degli effetti fiscali		(96)		(96)		(96)
Riserva di traduzione		(1.243)		(1.243)		(1.243)
Utili/(perdite) attuariali, al netto del relativo effetto fiscale		(78)		(78)		(78)
Totale risultato netto complessivo dell'esercizio		(1.417)	4.866	3.449	(77)	3.372
Al 31 dicembre 2023	43.935	100.375	14.325	158.636	16.021	174.658
Attribuzione del risultato netto dell'esercizio precedente		14.325	(14.325)	-		-
Azioni Proprie		652		652		652
Totale azioni proprie		652		652		652
Altre movimentazioni						
Risultato netto			8.391	8.391	1.652	10.042
Strumenti di copertura al netto degli effetti fiscali		3.396		3.396		3.396
Riserva di traduzione		1.614		1.614		1.614
Utili/(perdite) attuariali, al netto del relativo effetto fiscale						
Totale risultato netto complessivo dell'esercizio		5.010	8.391	13.400	1.652	15.052
Al 30 giugno 2024	43.935	120.362	8.391	172.687	17.674	190.362

















Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266

Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

Rendiconto finanziario consolidato

(In migliaia di Euro)	Al 30 giugno	
	2024	2023
Risultato prima delle imposte	15.619	14.643
- Rettifiche per:		
Ammortamenti e svalutazioni	18.622	17.252
Oneri / (proventi) finanziari	5.041	8.302
di cui verso parti correlate	2.778	937
Altre variazioni non monetarie	-	(1.685)
Flusso di cassa generato / (assorbito) da attività operativa prima delle variazioni del capitale circolante netto	39.281	38.511
Variazione delle rimanenze	(5.721)	(1.094)
Variazione dei crediti commerciali	(5.943)	14.435
Variazione dei debiti commerciali	15.651	(15.405)
Variazione di altre attività e passività	6.740	8.566
Utilizzo dei fondi per rischi e oneri e dei fondi per il personale	(500)	(864)
Imposte pagate	(1.489)	(2.873)
Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività operativa	48.019	41.275
Investimenti in immobili, impianti e macchinari	(9.388)	(8.093)
Investimenti in attività immateriali	(700)	(1.092)
Disinvestimenti di attività finanziarie	954	(3.959)
Acquisizioni	-	(1.000)
Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività di investimento	(9.133)	(14.144)
Accensioni di debiti finanziari a lungo termine	77.000	19.500
Rimborsi di debiti finanziari a lungo termine	(24.324)	(36.783)
Rimborsi di passività per <i>leasing</i>	(5.396)	(4.196)
di cui verso parti correlate	(2.980)	(2.980)
Interessi netti pagati	(5.041)	(8.302)
Vendita (acquisto) azioni proprie	652	21.044
Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività finanziaria	42.891	(8.737)
Totale variazione disponibilità liquide e mezzi equivalenti	81.777	18.394
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	312.459	287.820
di cui verso parti correlate	93.586	97.909
Compensazione di cash e cash equivalent	-	(3.024)
Totale variazione disponibilità liquide e mezzi equivalenti	81.777	18.394
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	394.236	303.191
di cui verso parti correlate	89.872	79.430



