

Informazione Regolamentata n. 0205-22-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 13 Novembre 2024 17:49:52	Euronext Milan
--	---	----------------

Societa' : PININFARINA

Identificativo Informazione
Regolamentata : 198108

Utenza - Referente : PININFARINAN03 - Luciani

Tipologia : REGEM

Data/Ora Ricezione : 13 Novembre 2024 17:49:52

Data/Ora Inizio Diffusione : 13 Novembre 2024 17:49:52

Oggetto : Trimestrale al 30 settembre 2024

Testo del comunicato

In allegato il Comunicato relativo all'approvazione dei dati consolidati al 30 settembre 2024, avvenuta in data odierna.



pininfarina

COMUNICATO STAMPA

TRIMESTRALE GRUPPO PININFARINA

LA CONTINUITA' AZIENDALE E L'EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Cambiano, 13 novembre 2024 – Il Consiglio di Amministrazione della Pininfarina S.p.A., riunitosi oggi, ha approvato il Resoconto intermedio di gestione del Gruppo per i primi nove mesi del 2024.

Principali dati economici e finanziari

GRUPPO PININFARINA

<i>(in milioni di euro)</i>	30 09 2024	30 09 2023	31 12 2023	Variazioni assolute*
RICAVI TOTALI	69,7	58,2		11,5
MARGINE OPERATIVO LORDO	4,7	1,5		3,2
RISULTATO OPERATIVO	(0,05)	(1,4)		1,35
RISULTATO NETTO DEL PERIODO	(1,0)	(2,8)		1,8
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	8,2	(1,4)	8,5	(0,3)
PATRIMONIO NETTO	34,9	32,9	36,1	(1,2)

* Le variazioni assolute dei dati patrimoniali al 30 settembre 2024 sono calcolate rispetto a quelli del 31 dicembre 2023.

Il Margine operativo lordo equivale al Risultato operativo, al lordo degli ammortamenti, accantonamenti, svalutazioni e riduzione fondi.

CAPOGRUPPO

<i>(in milioni di euro)</i>	30 09 2024	30 09 2023	31 12 2023	Variazioni assolute*
RICAVI TOTALI	49,6	40,7		8,9
MARGINE OPERATIVO LORDO	3,4	1,8		1,6
RISULTATO OPERATIVO	(0,4)	(0,3)		(0,1)
RISULTATO NETTO DEL PERIODO	(0,9)	(1,2)		0,3
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	10,3	0,2	9,2	1,1
PATRIMONIO NETTO	44,1	44,6	45,1	(1,0)

* Le variazioni assolute dei dati patrimoniali al 30 settembre 2024 sono calcolate rispetto a quelli del 31 dicembre 2023.

Il Margine operativo lordo equivale al Risultato operativo, al lordo degli ammortamenti, accantonamenti, svalutazioni e riduzione fondi.



Commento dei risultati

Il Gruppo Pininfarina nei primi nove mesi dell'anno ha consuntivato ricavi per 69,7 milioni di euro, evidenziando una crescita complessiva di circa il 19,8%, rispetto al corrispondente periodo del precedente esercizio, che si traduce in un margine operativo lordo di 4,7 milioni di euro, in crescita del 202% rispetto ad egual periodo, e in un risultato operativo lievemente inferiore al pareggio rispetto al dato negativo per 1,4 milioni di euro del periodo a confronto.

La Pininfarina S.p.A., pur rilevando un incremento dei ricavi di circa il 21,9% rispetto al 30 settembre 2023 consuntiva un risultato operativo negativo per 0,4 milioni di euro (negativo per 0,3 milioni di euro nel periodo a confronto), principalmente per effetto di accantonamenti e svalutazioni non monetarie.

La Pininfarina of America evidenzia ricavi totali per 6,3 milioni di euro (6,0 milioni di euro al 30 settembre 2023) ed un risultato operativo positivo per 1,0 milione di euro rispetto al risultato sempre positivo per 1,6 milioni di euro nei primi nove mesi del precedente esercizio.

La Pininfarina Shanghai espone ricavi totali pari a 4,9 milioni di euro rispetto a 2,4 milioni di euro nel periodo a confronto, crescita del 104%, ed un risultato operativo positivo per 0,3 milioni di euro (negativo per 1,1 milioni nei primi nove mesi del 2023), dimostrando l'efficacia delle azioni di *turn around* implementate da inizio anno.

La Pininfarina Deutschland consuntiva ricavi totali pari a 10,7 milioni di euro (11,1 milioni di euro nel periodo a confronto) ed un risultato operativo negativo per 0,9 milioni di euro sebbene in miglioramento rispetto al dato negativo di 1,6 milioni di euro del 30 settembre 2023.

La Pininfarina Engineering S.r.l. in liquidazione, società non più operativa dal quarto trimestre 2020 e senza personale è in attesa di completare il processo di liquidazione.

In merito al contesto geopolitico caratterizzato dal conflitto russo-ucraino e dalle tensioni nell'area medio orientale nei primi nove mesi dell'esercizio si segnala la rilevazione, da parte della Capogruppo, di un accantonamento di 0,9 milioni di euro nell'apposito fondo svalutazione a fronte della mutata valutazione di recuperabilità di un credito verso un cliente iraniano.

Le disponibilità monetarie al 30 settembre 2024, pari a 27,3 milioni di euro, risultano moderatamente superiori rispetto a quelle del 31 dicembre 2023 principalmente per effetti derivanti dalla dinamica del capitale circolante.

Il debito a medio/lungo termine verso banche è aumentato di 685 mila euro per effetto degli oneri figurativi sul debito della Pininfarina S.p.A. valutato con il metodo del costo ammortizzato. Le passività finanziarie a breve termine includono 0,7 milioni di euro di debiti per anticipi bancari relativi a contratti di factoring di competenza della controllata tedesca.

Pininfarina S.p.A. continua tuttora, senza particolari tensioni di cassa, a far fronte alle proprie obbligazioni tra cui quelle relative all'Accordo di riscadenziamento del debito in corso (2016-2025) con alcuni istituti di credito. Tale accordo, entrato in vigore il 30 maggio 2016, prevede un unico covenant finanziario da rispettare ossia un valore di patrimonio netto consolidato non inferiore a 30 milioni di euro, il rispetto o meno del covenant è valutato al 31 marzo di ogni anno sino alla scadenza del prestito. Alla data del 31 marzo 2024 il vincolo contrattuale è stato rispettato. Un eventuale sfioramento della soglia minima di patrimonio netto consolidato non comporterebbe comunque una risoluzione automatica dell'Accordo in quanto sono previsti specifici rimedi attivabili nei sei mesi successivi al momento in cui il parametro non dovesse essere rispettato, oltre al diritto degli istituti di credito a rinunciare ad ogni azione. Si ricorda inoltre che le obbligazioni finanziarie della Società, inerenti l'Accordo di riscadenziamento, sono totalmente garantite dal gruppo Mahindra.



pininfarina

COMUNICATO STAMPA

Misure di sostegno e agevolazioni cui il Gruppo ha avuto accesso

In ottemperanza alle raccomandazioni dell'ESMA, pubblicate con il Public Statement ESMA 32-63-972 del 20 maggio 2020 e richiamate dal Public Statement 32-63-1186 del 29 ottobre 2021, si precisa che la Capogruppo Pininfarina S.p.A. e la controllata Pininfarina Engineering S.r.l. in liquidazione non hanno beneficiato di finanziamenti facenti parte delle misure a sostegno delle imprese approvate dal Governo italiano o erogabili dal sistema bancario. Non risultano, inoltre, interventi a favore delle altre società del Gruppo.

Andamento economico e finanziario del gruppo Pininfarina

I **ricavi delle vendite e delle prestazioni** comprensivi delle attività derivanti da contratti e delle royalties ammontano a 69,1 milioni di euro, in aumento di 11,4 milioni di euro rispetto al corrispondente dato del periodo a confronto. Gli **altri ricavi e proventi** ammontano a 0,6 milioni di euro, in leggero aumento rispetto al 2023.

I **ricavi totali** consolidati a fine periodo ammontano a 69,7 milioni di euro, in aumento rispetto ai 58,2 milioni di euro di un anno prima (+ 19,8%). L'incremento ha riguardato il settore stile per circa il 25%, mentre il settore ingegneria è diminuito rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente del 2,9% circa.

I **costi operativi**, comprensivi delle variazioni delle rimanenze, ammontano a 33,4 milioni di euro (28,3 milioni di euro al 30 settembre 2023).

Il **valore aggiunto** si attesta a 36,3 milioni di euro, in aumento del 21,3% rispetto al corrispondente periodo di un anno prima.

Il **costo del personale** ammonta a 31,6 milioni di euro (28,4 milioni di euro nei primi nove mesi del 2023). Il personale al 30 settembre 2024 risultava pari a 494 unità (463 nel periodo a confronto).

Il **marginale operativo lordo** è positivo per 4,7 milioni di euro (1,5 milioni di euro nel 2023) quale conseguenza dei risultati positivi afferenti principalmente alla Capogruppo e alle controllate americana e cinese.

Gli **ammortamenti** ammontano a 3,1 milioni di euro, in aumento rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente (2,8 milioni di euro).

La somma degli **accantonamenti, le riduzioni di stima dei fondi, svalutazioni e ripristini di valore** risulta negativa per 1,6 milioni di euro (valore negativo di 0,2 milioni di euro al 30 settembre 2023).

Il **risultato operativo** è di conseguenza negativo per 0,05 milioni di euro (negativo per 1,4 milioni di euro al 30 settembre 2023).

La **gestione finanziaria** evidenzia al 30 settembre 2024 oneri netti per 0,7 milioni di euro, in miglioramento rispetto al corrispondente periodo dell'esercizio precedente.

Le **imposte** pari a 0,4 milioni di euro fanno riferimento alla Capogruppo e alla Pininfarina of America.

Il **risultato del periodo** evidenzia quindi una perdita netta di 1,0 milione di euro che si confronta con una perdita netta al 30 settembre 2023 pari a 2,8 milioni di euro.



Valutazione della continuità aziendale

In sede di approvazione del Resoconto intermedio di gestione al 30 settembre 2024, il Consiglio di Amministrazione ha compiuto le necessarie valutazioni circa la sussistenza del presupposto della continuità aziendale e, pur in presenza di un'incertezza significativa relativamente al raggiungimento degli obiettivi dei ricavi e di miglioramento della marginalità, connessi alla stabilità ed all'andamento del mercato in cui operano la Società ed il Gruppo e al contenimento dei costi di approvvigionamento al fine di generare la liquidità necessaria per il soddisfacimento di tutte le obbligazioni previste dall'Accordo di riscadenziamento, ha ritenuto che sussista detto presupposto.

La Società provvederà a svolgere un costante monitoraggio sull'evoluzione dei fattori presi in considerazione, così da poter assumere, laddove se ne verificassero i presupposti, le più opportune determinazioni correttive.

Informazioni richieste dalla Consob ai sensi dell'art. 114, comma 5 del D. Lgs. N.58/98

- Il dettaglio della posizione finanziaria netta del Gruppo Pininfarina e della Pininfarina S.p.A., con l'evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine, è esposto negli allegati al presente documento.
- Non risultano posizioni debitorie scadute relative alla Pininfarina S.p.A. mentre in capo alle controllate Pininfarina Deutschland GmbH e Pininfarina Shanghai risultano debiti scaduti di natura commerciale rispettivamente per 1,2 milioni di euro (di cui il 74% verso il Gruppo Tech Mahindra) e per 0,2 milioni di euro per i quali non sussistono ingiunzioni, controversie o iniziative giudiziali, né sospensione di rapporti di fornitura.
- I rapporti verso parti correlate del Gruppo Pininfarina e della Pininfarina S.p.A. sono esposti negli allegati al presente comunicato. Rispetto alla situazione evidenziata nel Bilancio consolidato e nel bilancio separato della Pininfarina S.p.A. al 30 giugno 2024 non si registrano particolari variazioni. Il rapporto tra i ricavi totali consolidati verso parti correlate nei primi nove mesi del 2024 rispetto ai ricavi totali è stato, così come al 30 giugno 2024, pari al 2,8%.
- Come descritto sopra, l'Accordo di riscadenziamento in essere tra la Pininfarina S.p.A. e gli Istituti bancari prevede un unico covenant finanziario costituito da un livello minimo di patrimonio netto consolidato (30 milioni di euro) da verificarsi annualmente a partire dal 31 marzo 2018; alla data di verifica 31 marzo 2024 il covenant è stato rispettato. Non risultano altri indebitamenti del Gruppo con clausole comportanti limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie.
- In data 22 marzo 2024, in occasione dell'approvazione del Progetto di Bilancio 2023, si comunicò al mercato un riferimento all'evoluzione prevedibile della gestione per l'anno 2024 che indicava un valore dei Ricavi totali in aumento rispetto a quanto consuntivato nel 2023. Pininfarina S.p.A. non ha comunicato al pubblico alcuna informazione previsionale a carattere economico-finanziario ulteriore rispetto alla citata informazione relativa all'evoluzione prevedibile della gestione per l'anno 2024.

Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura del periodo

Si informa che in data 4 novembre è stata notificata a Pininfarina Engineering S.r.l. la sentenza relativa a presunte violazioni in materia di adempimenti contributivi.

Non si registrano altri fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura del periodo.

**pininfarina**

COMUNICATO STAMPA

Evoluzione prevedibile della gestione

Le previsioni per il 2024, in base alle attuali evidenze dei settori di business in cui il Gruppo Pininfarina si trova ad operare, indicano un valore dei Ricavi totali in aumento rispetto a quanto consuntivato nel 2023.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari – Dott.ssa Roberta Miniotti – dichiara ai sensi del comma 2, art. 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.

Contatti:

Pininfarina:

Francesco Fiordelisi, Investor Relations e Responsabile Comunicazione Corporate e Prodotto, tel. 335.7262530, f.fiordelisi@pininfarina.it

Carolina Mailander Comunicazione:

Carolina Mailander, carolina.mailander@cmailander.it
Stella Casazza, tel. 349.3579552, stella.casazza@cmailander.it



pininfarina

COMUNICATO STAMPA

PROSPETTI DI BILANCIO RICLASSIFICATI (*)

(*) I prospetti di bilancio riclassificati raggruppano i dati esposti nei prospetti previsti dalla normativa vigente per una più immediata comprensione senza modificarne la logica espositiva.



GRUPPO PININFARINA

Conto economico consolidato riclassificato

(in migliaia di euro)	30.09.2024	%	30.09.2023	%	Variazioni	31.12.2023
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	69.090	99,2%	57.700	99,2%	11.390	87.159
Altri ricavi e proventi	568	0,8%	455	0,8%	113	3.257
TOTALE RICAVI	69.658	100,0%	58.155	100,0%	11.503	90.416
Acquisti, prestazioni di servizi, altri costi variabili di produzione e altri costi operativi (*)	(33.384)	(47,9%)	(28.256)	(48,6%)	(5.128)	(44.964)
VALORE AGGIUNTO	36.274	52,1%	29.899	51,4%	6.375	45.452
Costo del personale (**)	(31.608)	(45,4%)	(28.352)	(48,8%)	(3.256)	(40.350)
MARGINE OPERATIVO LORDO	4.666	6,7%	1.547	2,7%	3.119	5.102
Ammortamenti	(3.067)	(4,4%)	(2.788)	(4,8%)	(279)	(3.766)
(Accantonamenti), riduzioni di fondi, (svalutazioni), ripristini di valore	(1.646)	(2,4%)	(198)	(0,3%)	(1.448)	(1.617)
RISULTATO OPERATIVO	(47)	(0,1%)	(1.439)	(2,5%)	1.392	(281)
Proventi / (oneri) finanziari netti	(716)	(1,0%)	(1.036)	(1,8%)	320	(1.364)
Quote di Utile/(Perdita) delle partecipate valutate con il metodo del patrimonio netto	91	0,1%	26	0,0%	65	30
RISULTATO LORDO	(672)	(1,0%)	(2.450)	(4,2%)	1.778	(1.615)
Imposte	(378)	(0,5%)	(402)	(0,7%)	24	24
RISULTATO NETTO DEL PERIODO	(1.050)	(1,5%)	(2.852)	(4,9%)	1.802	(1.591)

(*) La voce **Acquisti, prestazioni di servizi, altri costi variabili di produzione e altri costi operativi** è esposta al netto degli utilizzi del fondo ristrutturazione per euro 19 migliaia nel 2023. Non si sono verificati utilizzi nel 2024.

(**) La voce **Costo del personale** è riportata al netto dell'utilizzo del fondo ristrutturazione per euro 62 migliaia nel 2023. Non si sono verificati utilizzi nel 2024.

Ai sensi della delibera Consob DEM/6064293 del 28 luglio 2006 si fornisce la riconciliazione fra i dati di bilancio e gli schemi riclassificati:

- La voce **Acquisti, prestazioni di servizi, altri costi variabili di produzione e altri costi operativi** è composta dalle voci Acquisti, prestazioni di servizi, altri costi variabili di produzione e Altri costi operativi,
- La voce **(Accantonamenti), riduzioni di fondi, (svalutazioni), ripristini di valore** comprende le voci Riduzioni (accantonamenti) di fondi per rischi e oneri, Riprese di valore (svalutazioni) nette di crediti commerciali e altri crediti e Riprese di valore (svalutazioni) nette di attività materiali, immateriali e diritto d'uso.



pininfarina

COMUNICATO STAMPA

GRUPPO PININFARINA

Situazione Patrimoniale – Finanziaria Consolidata Riclassificata

(in migliaia di euro)	30.09.2024	31.12.2023	Variazioni	30.09.2023
Immobilizzazioni nette (A)				
Attività immateriali	680	625	55	621
Immobili, impianti e macchinari	30.608	31.597	(989)	28.988
Attività per diritto d'uso	3.358	3.190	168	3.484
Partecipazioni	1.145	1.136	9	1.025
Totale Immobilizzazioni nette (A)	35.791	36.548	(757)	34.118
Capitale di esercizio (B)				
Rimanenze	523	419	104	992
Attività derivanti dai contratti con i clienti	6.710	4.997	1.713	7.954
Crediti commerciali e altri crediti	17.731	28.044	(10.313)	21.975
Attività destinate alla vendita	-	-	-	3.927
Passività per imposte differite nette	(247)	(247)	-	-
Debiti verso fornitori	(13.112)	(15.540)	2.428	(13.047)
Passività derivanti da contratto	(9.381)	(16.390)	7.009	(12.678)
Fondi per rischi e oneri	(1.068)	(795)	(273)	(106)
Altre passività (*)	(6.917)	(6.749)	(168)	(6.972)
Totale Capitale di esercizio (B)	(5.761)	(6.261)	500	2.045
Capitale investito netto (C = A+B)	30.030	30.287	(257)	36.163
Fondi per benefici ai dipendenti (D)	(3.279)	(2.739)	(540)	(1.880)
Fabbisogno netto di capitale (E = C+D)	26.751	27.548	(797)	34.283
Patrimonio netto (F)	34.920	36.079	(1.159)	32.884
Posizione finanziaria netta (G)				
Debiti finanziari a m/l termine	13.816	13.017	799	16.579
(Disponibilità monetarie nette) / Indebitamento Netto	(21.985)	(21.548)	(437)	(15.180)
Totale Posizione finanziaria netta (G)	(8.169)	(8.531)	362	1.399
Totale Mezzi propri e mezzi di terzi (H = F+G)	26.751	27.548	(797)	34.283

(*) La voce "Altre passività" si riferisce alle seguenti voci di stato patrimoniale: Altre passività correnti e Debiti per imposte correnti.

GRUPPO PININFARINA

Posizione finanziaria netta consolidata

	30.09.2024	31.12.2023	Variazione	30.09.2023
Disponibilità liquide	27.344	26.977	367	20.795
Debiti per scoperti bancari	(706)	(843)	137	(995)
Altre passività finanziarie correnti	(3.585)	(3.578)	(7)	(3.578)
Passività correnti per diritto d'uso	(1.068)	(1.008)	(60)	(1.042)
Disponibilità monetarie nette / (Indebitamento Netto a breve termine)	21.985	21.548	437	15.180
Attività finanziarie non correnti verso parti correlate	550	550	-	550
Passività non correnti per diritto d'uso	(2.514)	(2.391)	(123)	(2.650)
Altre passività finanziarie non correnti	(11.852)	(11.175)	(677)	(14.479)
Indebitamento Netto a medio-lungo termine	(13.816)	(13.016)	(800)	(16.579)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	8.169	8.532	(363)	(1.399)



pininfarina

COMUNICATO STAMPA

PININFARINA S.p.A.
Conto economico riclassificato

(in migliaia di euro)	30.09.2024	%	30.09.2023	%	Variazioni	31.12.2023
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	49.375	99,6%	40.500	99,5%	8.875	63.887
Altri ricavi e proventi	218	0,4%	219	0,5%	(1)	2.852
TOTALE RICAVI	49.593	100,0%	40.719	100,0%	8.874	66.739
Acquisti, prestazioni di servizi, altri costi variabili di produzione e altri costi operativi (*)	(27.567)	(55,6%)	(23.150)	(56,9%)	(4.417)	(37.909)
VALORE AGGIUNTO	22.026	44,4%	17.569	43,1%	4.457	28.830
Costo del personale (**)	(18.609)	(37,5%)	(15.796)	(38,8%)	(2.813)	(23.811)
MARGINE OPERATIVO LORDO	3.417	6,9%	1.773	4,4%	1.644	5.019
Ammortamenti	(2.177)	(4,4%)	(1.962)	(4,8%)	(215)	(2.631)
(Accantonamenti), riduzioni di fondi, (svalutazioni), ripristini di valore	(1.671)	(3,4%)	(136)	(0,3%)	(1.535)	(1.485)
RISULTATO OPERATIVO	(431)	(0,9%)	(325)	(0,8%)	(106)	903
Proventi / (oneri) finanziari netti	(440)	(0,9%)	(869)	(2,1%)	429	(1.081)
Proventi/(oneri) su partecipazioni	91	0,2%	25	0,1%	66	(3.013)
RISULTATO LORDO	(780)	(1,6%)	(1.169)	(2,9%)	389	(3.191)
Imposte	(134)	(0,3%)	-	-	(134)	412
RISULTATO NETTO DEL PERIODO	(914)	(1,8%)	(1.169)	(2,9%)	255	(2.779)

(*) La voce **Acquisti, prestazioni di servizi, altri costi variabili di produzione e altri costi operativi** è esposta al netto degli utilizzi del fondo ristrutturazione. Non si sono verificati utilizzi nel 2024 e nel 2023.

(**) La voce **Costo del personale** è riportata al netto dell'utilizzo del fondo ristrutturazione per euro 62 migliaia nel 2023. Non si sono verificati utilizzi nel 2024.

Ai sensi della delibera Consob DEM/6064293 del 28 luglio 2006 si fornisce la riconciliazione fra i dati di bilancio e gli schemi riclassificati:

- La voce **Acquisti, prestazioni di servizi, altri costi variabili di produzione e altri costi operativi** è composta dalle voci Acquisti, prestazioni di servizi, altri costi variabili di produzione e Altri costi operativi,
- La voce **(Accantonamenti), riduzioni di fondi, (svalutazioni), ripristini di valore** comprende le voci Riduzioni (accantonamenti) di fondi per rischi e oneri, Riprese di valore (svalutazioni) nette di crediti commerciali e altri crediti e Riprese di valore (svalutazioni) nette di attività materiali, immateriali e diritto d'uso.



pininfarina

COMUNICATO STAMPA

PININFARINA S.p.A.

Situazione Patrimoniale – Finanziaria Riclassificata

(in migliaia di euro)	30.09.2024	31.12.2023	Variazioni	30.09.2023
Immobilizzazioni nette (A)				
Attività immateriali	680	606	74	591
Immobili, impianti e macchinari	29.862	31.030	(1.168)	28.409
Attività per diritto d'uso	903	637	266	685
Partecipazioni	12.772	12.762	10	16.243
Totale Immobilizzazioni nette (A)	44.217	45.035	(818)	45.928
Capitale di esercizio (B)				
Rimanenze	523	419	104	992
Attività derivanti dai contratti con i clienti	1.291	1.146	145	3.391
Crediti commerciali e altri crediti	16.683	27.782	(11.099)	20.544
Attività destinate alla vendita	-	-	-	3.927
Passività per imposte differite nette	(247)	(247)	-	-
Debiti verso fornitori	(9.773)	(12.888)	3.115	(10.376)
Passività derivanti da contratto	(9.383)	(16.397)	7.014	(12.678)
Fondi per rischi e oneri	(1.150)	(926)	(224)	(219)
Altre passività (*)	(5.067)	(5.321)	254	(5.169)
Totale Capitale di esercizio (B)	(7.123)	(6.432)	(691)	412
Capitale investito netto (C = A+B)	37.094	38.603	(1.509)	46.340
Fondi per benefici ai dipendenti (D)	(3.279)	(2.739)	(540)	(1.880)
Fabbisogno netto di capitale (E = C+D)	33.815	35.864	(2.049)	44.460
Patrimonio netto (F)	44.135	45.098	(963)	44.624
Posizione finanziaria netta (G)				
Debiti finanziari a m/l termine	9.526	8.885	641	12.495
(Disponibilità monetarie nette) / Indebitamento Netto	(19.846)	(18.119)	(1.727)	(12.659)
Totale Posizione finanziaria netta (G)	(10.320)	(9.234)	(1.086)	(164)
Totale Mezzi propri e mezzi di terzi (H = F+G)	33.815	35.864	(2.049)	44.460

(*) La voce "Altre passività" si riferisce alle seguenti voci di stato patrimoniale: Altre passività correnti e Debiti per imposte correnti.

PININFARINA S.p.A.

Posizione finanziaria netta

	30.09.2024	31.12.2023	Variazione	30.09.2023
Disponibilità liquide	23.701	21.867	1.834	16.427
Debiti per scoperti bancari	-	-	-	-
Altre passività finanziarie correnti	(3.585)	(3.578)	(7)	(3.578)
Passività correnti per diritto d'uso	(270)	(170)	(100)	(190)
Disponibilità monetarie nette / (Indebitamento Netto a breve termine)	19.846	18.119	1.727	12.659
Attività finanziarie non correnti verso parti correlate	3.011	2.810	201	2.543
Passività non correnti per diritto d'uso	(685)	(520)	(165)	(559)
Altre passività finanziarie non correnti	(11.852)	(11.175)	(677)	(14.479)
Indebitamento Netto a medio-lungo termine	(9.526)	(8.885)	(641)	(12.495)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	10.320	9.234	1.086	164



pininfarina

COMUNICATO STAMPA

Rapporti con parti correlate relative al gruppo Pininfarina

Ai sensi della comunicazione Consob n. DEM/6064293 del 28 luglio 2006 si riporta nella tabella che segue una sintesi delle operazioni effettuate con le parti correlate, ivi incluse le operazioni infragruppo. Tali operazioni sono regolate in base alle condizioni di mercato, tenuto conto delle caratteristiche dei beni e dei servizi prestati. Le stesse non sono qualificabili come operazioni atipiche e/o inusuali ai sensi della suddetta comunicazione.

(in migliaia di euro)	Commerciali		Finanziari		Operativi		Finanziari	
	Crediti	Debiti	Crediti	Debiti	Ricavi	Costi	Proventi	Oneri
Signature S.r.l.	47	74	550	-	56	86	-	-
Tech Mahindra Ltd	-	959	-	-	-	65	-	-
Tech Mahindra (Americas) Inc	-	9	-	-	-	18	-	-
Born Group	-	-	-	-	-	4	-	-
Tech Mahindra (Shanghai) Co Ltd	69	-	-	-	158	-	-	-
Mahindra&Mahindra Ltd	42	14	-	-	35	-	-	-
Mahindra Holidays & Resort India Limited	-	-	-	-	55	-	-	-
Automobili Pininfarina GmbH	303	121	-	-	1.662	-	-	-
Totale	461	1.177	550	-	1.966	173	-	-

Le operazioni infragruppo si riferiscono a:

- Signature S.r.l.: contratto di finanziamento, acquisto materiale dello store e royalties di competenza di Pininfarina S.p.A. e vendita di beni con Pininfarina S.p.A.;
- Tech Mahindra Ltd: prestazioni di servizi con Pininfarina Deutschland GmbH;
- Tech Mahindra (Americas) Inc: affitto spazi uso ufficio da parte di Pininfarina of America Corp. a partire dal mese di aprile;
- Born Group: affitto spazi uso ufficio da parte di Pininfarina of America Corp. nei mesi di gennaio e febbraio;
- Tech Mahindra (Shanghai) Co. Ltd.: servizi di design di competenza di Pininfarina Shanghai Co. Ltd.;
- Mahindra&Mahindra Ltd: brand licence e prestazione di servizi di competenza della Pininfarina S.p.A.;
- Mahindra Holidays&Resorts India Ltd: servizi di architettura di competenza della Pininfarina S.p.A.;
- Automobili Pininfarina GmbH: prestazioni di servizi generali, di stile ed ingegneria, distacco di personale, affitto uffici e officina di competenza della Pininfarina S.p.A e affitto spazi uso ufficio di competenza della Pininfarina Deutschland GmbH.

Compensi Amministratori e Sindaci

(in migliaia di euro)	30 settembre 2024	30 settembre 2023
Amministratori	377	420
Sindaci	66	67
Totale	443	487



Rapporti con parti correlate relative alla Pininfarina S.p.A.

Ai sensi della comunicazione Consob n. DEM/6064293 del 28 luglio 2006 si riporta nella tabella che segue una sintesi delle operazioni effettuate con le parti correlate, ivi incluse le operazioni infragruppo. Tali operazioni sono regolate in base alle condizioni di mercato, tenuto conto delle caratteristiche dei beni e dei servizi prestati. Le stesse non sono qualificabili come operazioni atipiche e/o inusuali ai sensi della suddetta comunicazione.

(in migliaia di euro)	Commerciali		Finanziari		Operativi		Finanziari	
	Crediti	Debiti	Crediti	Debiti	Ricavi	Costi	Proventi	Oneri
Signature S.r.l.	47	74	550	-	56	86	-	-
Pininfarina Deutschland GmbH	2.440	-	1.765	-	10	55	61	-
Pininfarina Shanghai Co. Ltd	2.137	15	696	-	489	290	19	-
Pininfarina of America Corp.	207	2	-	-	900	21	-	-
Mahindra&Mahindra Ltd	42	14	-	-	35	-	-	-
Mahindra Holidays & Resort India Limited	-	-	-	-	55	-	-	-
Automobili Pininfarina GmbH	304	121	-	-	1.512	-	-	-
Totale	5.177	226	3.011	-	3.057	452	80	-

Le operazioni infragruppo si riferiscono a:

- Signature S.r.l.: contratto di finanziamento, acquisto materiale dello store, acquisto di beni e royalties;
- Pininfarina Deutschland GmbH: contratto di finanziamento e prestazioni di servizi di stile;
- Pininfarina Shanghai Co. Ltd: prestazioni di servizi di stile e architettura, attività di consulenza strategica e riaddebito costi;
- Pininfarina of America Corp.: riaddebito costi, attività di supporto architettura e design services, distacco di personale e royalties;
- Mahindra&Mahindra Ltd: brand licence e prestazione di servizi;
- Mahindra Holidays & Resorts India Ltd: servizi di architettura;
- Automobili Pininfarina GmbH: prestazioni di servizi generali, di stile ed ingegneria, distacco di personale, affitto uffici e officina.

Compensi Amministratori e Sindaci

(in migliaia di euro)	30 settembre 2024	30 settembre 2023
Amministratori	377	420
Sindaci	60	60
Totale	437	480

Al 30 settembre 2024, il valore complessivo dei compensi spettanti ai dirigenti con responsabilità strategiche della Società è pari a circa 1,05 milioni di euro.

Fine Comunicato n.0205-22-2024

Numero di Pagine: 14