

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.

## COMUNICATO STAMPA

### NEWLAT REGISTRA IL RECORD STORICO DI FATTURATO NEL 2023: MARGINI SOPRA IL 9% E UTILE NETTO PIU' CHE RADDOPPIATO RISPETTO AL 2022. CURRENT TRADING 2024 IN ULTERIORE CRESCITA.

- Record di ricavi consolidati, pari a Euro 793,3 milioni, in miglioramento del 7% rispetto all'esercizio precedente, pari a Euro 741,1 milioni.
- Record di volumi nella pasta in Germania con 44.720 tonnellate vendute.
- EBITDA consolidato pari a Euro 68,1 milioni, in netta crescita del 20,8% rispetto all'esercizio precedente, pari a Euro 56,4 milioni. EBITDA *margin* consolidato pari all'8,6%.
- EBITDA normalizzato<sup>1</sup> pari ad Euro 72,4 milioni, in crescita del 21,8% rispetto al 2022. EBITDA *margin* normalizzato: 9,1%.
- EBIT consolidato pari a Euro 31,3 milioni, in miglioramento del 55,5% rispetto al dato registrato nell'esercizio precedente di Euro 20,1 milioni.
- Utile netto consolidato pari a Euro 15,5 milioni, in crescita del 135,2%, rispetto all'esercizio precedente.
- Underlying FCF<sup>2</sup>: Euro 20,8 milioni, nonostante gli importanti investimenti in CAPEX
- PFN consolidata al 31 dicembre 2023 pari ad Euro -74,3 milioni, in netto miglioramento rispetto al dato registrato nell'esercizio precedente di Euro -109,8 milioni. Escludendo gli effetti dell'IFRS 16, la PFN consolidata al 31 dicembre 2023 è pari a Euro -29,5 milioni rispetto al dato registrato nell'esercizio precedente di Euro -63,1 milioni.
- Current trading: Fatturato YTD 2024 pari a € 135,7 milioni, +7% rispetto ad Euro 126,7 milioni nello stesso periodo del 2023; EBITDA YTD pari a Euro 12,9 milioni, +7,8% rispetto agli Euro 12,0 milioni dei primi due mesi del 2023.

Reggio Emilia, 19 marzo 2024 – il Consiglio di Amministrazione di Newlat Food S.p.A. (“Newlat Food” o la “Società”), riunitosi sotto la presidenza di Angelo Mastrolia, ha esaminato ed approvato il Progetto di Bilancio della Società e il Bilancio Consolidato inerenti all'esercizio 2023.

I dati relativi al 2023 confermano un andamento positivo dei principali dati economico-finanziari del Gruppo.

<sup>1</sup> L'EBITDA Normalizzato è definito come l'EBITDA del periodo rettificato dei proventi e oneri che, per la loro natura, ci si attende ragionevolmente che non si ripeteranno nei periodi futuri.

<sup>2</sup> Underlying FCF: Operating Cash Flow - CAPEX





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 – 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.

I **ricavi consolidati** del Gruppo nell'esercizio 2023 sono stati pari a **Euro 793,3 milioni**, in aumento del **7%** rispetto al 2022.

L'**EBITDA consolidato** del Gruppo è risultato pari a **Euro 68,1 milioni**, in netto aumento rispetto ad Euro 56,4 milioni nell'esercizio precedente. L'**EBITDA margin consolidato** si attesta all'**8,6%**, in aumento rispetto al **7,6%** registrato nel 2022.

L'**EBITDA normalizzato** è stato pari ad **Euro 72,4 milioni**, con un **EBITDA margin normalizzato del 9,1%**.

Il **Risultato Operativo (EBIT) consolidato** del Gruppo è pari a **Euro 31,3 milioni**, in miglioramento rispetto all'esercizio precedente, pari a Euro 20,1 milioni.

Il **risultato netto consolidato** è pari ad **Euro 15,5 milioni**, in crescita del **135,2%**, rispetto all'esercizio precedente.

**PFN consolidata** al 31 dicembre 2023 pari ad **Euro -74,3 milioni**, in netto miglioramento rispetto al dato registrato nell'esercizio precedente, di Euro -109,8 milioni. Escludendo gli effetti dell'IFRS 16, la PFN consolidata al 31 dicembre 2023 è pari a Euro -29,5 milioni, rispetto al dato registrato nell'esercizio precedente di Euro -63,1 milioni.

\* \* \*

**Il Presidente Angelo Mastrolia ha commentato:** *“In un contesto di mercato molto volatile e caratterizzato nell'ultimo trimestre dell'anno da un'intensa attività promozionale, Newlat ha chiuso il 2023 con una notevole crescita del fatturato e con un forte miglioramento della marginalità, superiore alla media di settore. Grazie alla grande flessibilità finanziaria e all'ottima generazione di cassa, abbiamo iniziato, nel corso del quarto trimestre 2023, una serie di investimenti che ammontano a Euro 25,2 milioni, tra cui il nuovo forno, il quale rafforzerà in maniera significativa l'offerta dei prodotti sia speciali che tradizionali, ampliando la gamma in maniera significativa. Questi investimenti permetteranno alla nostra struttura industriale di affrontare nuove sfide di sviluppo commerciale con ancora maggiore efficienza.*

*Il 2023 ci ha visti impegnati in un grande lavoro nel tentativo di acquisizione di Princes, gruppo inglese con un fatturato di circa 2 miliardi di Euro. Sebbene l'operazione presentasse interessanti potenzialità strategiche, Newlat ha ritenuto che l'attuale contesto di mercato in UK richiedesse maggiore prudenza, anche in virtù della caratteristica di reverse merger dell'operazione. Ciò nonostante, la crescita per linee esterne continuerà ad essere un elemento strategico di primaria importanza per il nostro Gruppo. Grazie all'ampia disponibilità di cassa e al supporto finanziario di un gruppo di grandi banche internazionali, il Gruppo potrà operare sul mercato M&A con estrema flessibilità finanziaria. Siamo al momento impegnati su quattro importanti dossier, tutti strategicamente rilevanti per il nostro Gruppo, e dei quali ci auguriamo di poter condividere presto i dettagli.*

*Il 2024 conferma la grande capacità del Gruppo di offrire ai propri clienti un portafoglio prodotti capace di generare ulteriore crescita nonostante un rallentamento della domanda e una riduzione dei prezzi in linea con il calo dell'inflazione.”*



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.

\* \* \*

### Analisi dei ricavi consolidati proforma

Nell'esercizio 2023, Newlat Food ha realizzato ricavi consolidati pari a **Euro 793,3 milioni**, come di seguito suddivisi per linee di *business*:

### Ricavi per Business Unit

(In migliaia di Euro e in percentuale)	Proforma al 31 dicembre				Variazioni	
	2023	%	2022	%	2023vs2022	%
Pasta	212.934	26,8%	211.464	28,5%	1.470	1%
Milk Products	259.272	32,7%	243.019	32,8%	16.253	7%
Instant noodles & baking mixes	165.415	20,9%	135.939	18,3%	29.476	22%
Bakery Products	50.327	6,3%	44.519	6,0%	5.808	13%
Dairy Products	57.189	7,2%	50.033	6,8%	7.157	14%
Special Products	33.947	4,3%	42.440	5,7%	(8.493)	-20%
Altri Prodotti	14.256	1,8%	13.681	1,8%	575	4%
<b>Ricavi da contratti con i clienti</b>	<b>793.339</b>	<b>100,0%</b>	<b>741.094</b>	<b>100,0%</b>	<b>52.246</b>	<b>7,0%</b>

I ricavi nel settore pasta registrano un andamento lineare per un effetto combinato di incremento volumi e riduzione del prezzo medio di vendita.

I ricavi del settore *milk* aumentano per un effetto combinato di prezzo (65%) e volumi di vendita (35%).

I ricavi del settore *instant noodles & baking mixes* incrementano principalmente in conseguenza dell'acquisizione di EM Foods. Al netto dell'acquisizione, l'incremento sarebbe stato pari al 4%.

I ricavi del settore *bakery* crescono per effetto combinato di un incremento dei volumi di vendita dovuto all'avvio di nuovi contratti nell'ambito B2B e private label e grazie ad un prezzo medio di vendita più elevato rispetto al precedente esercizio.

I ricavi del settore *dairy* incrementano per effetto delle maggior quantità vendute nel corso del 2023, in particolare del mascarpone.

I ricavi del settore *special products* registrano una diminuzione per effetto di un decremento del prezzo medio di vendita e di una diminuzione dei volumi a più bassa marginalità, nonché a causa di alcuni investimenti impiantistici che hanno rallentato i livelli di produzione, in particolare nel quarto trimestre.

I ricavi relativi al segmento altri prodotti si riferiscono a prodotti secondari e registrano una sostanziale linearità rispetto all'esercizio precedente.



### Ricavi per canale distributivo

(In migliaia di Euro e in percentuale)	Proforma al 31 dicembre				Variazioni	
	2023	%	2022	%	2023vs2022	%
Grande Distribuzione Organizzata	465.266	58,6%	451.195	60,9%	14.071	3%
B2B partners	97.655	12,3%	79.920	10,8%	17.735	22%
Normal trade	88.532	11,2%	79.933	10,8%	8.599	11%
Private labels	121.959	15,4%	110.910	15,0%	11.049	10%
Food services	19.928	2,5%	19.136	2,5%	792	4%
<b>Totale ricavi da contratti con i clienti</b>	<b>793.339</b>	<b>100,0%</b>	<b>741.094</b>	<b>100,0%</b>	<b>52.246</b>	<b>7,0%</b>

I ricavi del settore grande distribuzione crescono per effetto combinato di un aumento dei volumi di vendita nei principali segmenti in cui opera il Gruppo. La contribuzione del canale Grande Distribuzione Organizzata passa dal 60,9% al 58,6%.

Le vendite nel settore B2B incrementano per effetto dell'acquisizione di EM Foods Sas. Al netto dell'acquisizione si registra un decremento dovuto in particolar modo al segmento Special Products.

I ricavi del settore *normal trade* aumentano per effetto di un aumento delle quantità di vendita nei principali segmenti in cui opera il Gruppo.

I ricavi del settore *private label* si incrementano per effetto degli ottimi risultati nel settore bakery e dairy, grazie a nuove partnership con importanti catene italiane ed europee.

I ricavi relativi al canale *Foodservice* sono in linea con il precedente esercizio.

### Ricavi per aree geografiche

(In migliaia di Euro e in percentuale)	Proforma al 31 dicembre				Variazioni	
	2023	%	2022	%	2023vs2022	%
Italia	397.384	50,1%	385.421	52,0%	11.963	3%
Germania	140.534	17,7%	132.844	17,9%	7.690	6%
Regno Unito	155.571	19,6%	142.781	19,3%	12.790	9%
Altri Paesi	99.850	12,6%	80.047	10,8%	19.803	25%
<b>Totale ricavi da contratti con i clienti</b>	<b>793.339</b>	<b>100%</b>	<b>741.093</b>	<b>100,0%</b>	<b>52.246</b>	<b>7,0%</b>

I ricavi in Italia aumentano grazie al contributo positivo del settore milk & dairy e del bakery, parzialmente compensato dal contributo negativo del settore Special Products.

I ricavi relativi alla Germania crescono per effetto di un incremento dei volumi di vendita nel settore Pasta e del Dairy.

I ricavi relativi al Regno Unito incrementano per effetto di un incremento dei volumi di vendita nel segmento *instant noodles* e pasta.

I ricavi relativi agli Altri Paesi aumentano per effetto del contributo dell'acquisizione di Em Foods Sas.



### Analisi dei risultati consolidati

Nell'esercizio 2023, il **costo del venduto** è stato pari ad **Euro 656,2 milioni**, con un'incidenza di circa l'**82,7%** sui ricavi, rispetto all'82% nel 2022.

L'**EBITDA** cresce del 20,8% ed è pari ad **Euro 68,1 milioni**, con un'incidenza sui ricavi dell'**8,6%** rispetto al 7,6% dell'anno precedente.

Il **Risultato Operativo (EBIT) consolidato** è stato pari ad **Euro 30,7 milioni**, con un margine del 3,9%, in aumento rispetto al 2,7% del dato consolidato al 31 dicembre 2022.

Il **Risultato Netto consolidato**, è pari a **Euro 15,5 milioni**, in crescita del **135%** rispetto al dato consolidato 2022.

### Destinazione dell'utile d'esercizio

Il Consiglio di Amministrazione ha proposto di destinare l'utile netto d'esercizio del bilancio separato della Newlat Food S.p.A., pari ad **Euro 5.752.301**, per il 5% a riserva legale e per il 95% a riserva straordinaria.

### Analisi della Posizione Finanziaria Netta e Investimenti

PFN consolidata al 31 dicembre 2023 pari ad Euro -74,3 milioni, in netto miglioramento rispetto al dato registrato nell'esercizio precedente di Euro -109,8 milioni. Escludendo gli effetti dell'IFRS 16 la PFN consolidata al 31 dicembre 2023 è pari a Euro -29,5 milioni rispetto al dato registrato nell'esercizio precedente di Euro -63,1 milioni.

Nel corso del 2023, il Gruppo ha effettuato investimenti per complessivi **Euro 25,2 milioni**. Gli investimenti in immobilizzazioni materiali sono relativi prevalentemente ad acquisti di impianti e macchinari, riconducibili principalmente a progetti di aggiornamento e rinnovamento delle linee produttive e di *packaging* nonché alla nuova linea produttiva del biscotto presso lo stabilimento di Ozzano Taro e al nuovo magazzino sito in Mannheim.

\* \* \*

### FATTI DI RILIEVO DELL'ESERCIZIO

Di seguito vengono illustrati i fatti di rilievo intervenuti durante l'esercizio oggetto di analisi:

- In data 7 dicembre 2022, Newlat Food S.p.A. ha sottoscritto, con Alsa France (il "Venditore"), un contratto per l'acquisto del 100% delle azioni ordinarie e dei diritti di voto di EM Foods S.A.S., a seguito dell'esercizio da parte del Venditore della put option sottoscritta tra le parti il 19 ottobre 2022. Alsa France, così come previsto dalla normativa francese, ha esercitato l'opzione per la vendita del 100% delle azioni ordinarie e diritti di voto di EM Foods S.A.S., dopo che il consiglio dei lavoratori della stessa EM Foods S.A.S. ha espresso formale assenso all'operazione di cessione a Newlat Food. L'acquisizione è stata poi finalizzata a inizio gennaio 2023. In data 2 gennaio 2023 si è tenuto il closing dell'acquisizione di EM Foods S.A.S. Con tale operazione il Gruppo Newlat entra a pieno





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 – 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.



titolo nel settore delle miscele da forno e da dessert, un settore particolarmente interessante e con crescente attenzione da parte dei consumatori. Contestualmente, Newlat Food S.p.A. ha sottoscritto un contratto di lungo termine con Unilever BV, per la produzione di diversi prodotti legati ad importanti brand come Carte d'Or, Maizena e Mondamin. La firma di tale accordo costituiva una condizione sospensiva per la conclusione dell'acquisizione di EM Foods S.A.S.

- In data 9 giugno la Società Newlat Food ha ceduto ad un gruppo di investitori istituzionali, tra i quali Helikon Investments e Banor, n. 3.900.000 azioni proprie, pari all'8,88% del capitale azionario, al prezzo di Euro 5,80 per azione.

\* \* \*

## FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non vi sono ulteriori eventi significativi successivi alla data di chiusura della presente relazione annuale.

\* \* \*

## EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE E CURRENT TRADING

Considerando il breve lasso di tempo storicamente coperto dal portafoglio ordini del Gruppo e le difficoltà ed incertezze della attuale situazione economica globale non risulta agevole formulare previsioni sull'andamento del prossimo esercizio, che appare comunque molto positivo. La società 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. Alla data di approvazione della presente relazione finanziaria annuale è ancora in corso un conflitto in Europa che coinvolge la Russia e l'Ucraina e in Medio Oriente fra Israele e Palestina. I conflitti in corso e le tensioni sul canale di Suez causano molta incertezza sull'andamento dell'economia mondiale.

Tali eventi hanno condizionato e condizionano costantemente le scelte e le politiche commerciali del Gruppo che si trova di fronte ad un contesto altamente dinamico nel quale è difficile prevedere in quale misura i suddetti eventi possano avere ripercussioni significative sulle prospettive per il 2024, ma gli Amministratori ritengono, sulla base delle informazioni disponibili alla data di predisposizione della presente relazione, di escludere ragionevolmente impatti negativi significativi.

Nei primi due mesi dell'anno, tutte le linee di business hanno registrato un sostanziale aumento del fatturato (+7%). **Fatturato YTD 2024: € 135,7 milioni** rispetto ai 126,7 milioni di € del 2023.

In particolare evidenziamo le seguenti performance:

- Pasta: +12% YoY;
- Milk: +10% YoY;
- Dairy: +23% YoY;





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 – 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.

- Instant noodles & baking mixes: +5% YoY;
- Bakery: +5% YoY.

Per quanto riguarda l'**EBITDA**, Newlat Food ha registrato un **EBITDA YTD** pari a **Euro 12,9 milioni, +7,8%** rispetto agli Euro 12,0 milioni dei primi due mesi del 2023. L' **EBITDA margin YTD** è stato pari al **9,5%**, in linea con i livelli del FY 2023.

Su queste basi e nonostante il difficile contesto di mercato, tutte le azioni implementate dal management ci permettono di avere sufficiente flessibilità per confermare il nostro obiettivo di raggiungere nell'anno fiscale 2024:

- una crescita nettamente superiore a quella del settore;
- aumento dei margini in termini assoluti e margini stabili in termini percentuali;
- una forte crescita nei mercati internazionali e un rafforzamento delle partnership;
- miglioramento dell'efficienza industriale e innovazione del prodotto, grazie agli investimenti effettuati nel 2023;
- costante focus sull'M&A, con 4 dossier attualmente sotto analisi.

\* \* \*

## ALTRE DELIBERE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione ha, inoltre, deliberato (i) l'approvazione della relazione sul sistema di governo societario e gli assetti proprietari, redatta ai sensi dell'art. 123-*bis* del TUF; (ii) l'approvazione della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione sugli argomenti all'ordine del giorno dell'Assemblea; (iii) l'approvazione della relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti, ai sensi dell'art. 123-*ter* del TUF e, quindi, di procedere con la messa a disposizione del pubblico di tale documentazione nei modi e nei termini previsti dalla normativa vigente; nonché (iv) l'approvazione della Dichiarazione Consolidata di Carattere Non Finanziario.

\* \* \*

## ASSEMBLEA DEL 29 APRILE 2024

Il Consiglio di Amministrazione ha, inoltre, deliberato di convocare l'Assemblea in sede ordinaria per lunedì 29 aprile 2024, ore 12.00, in prima convocazione, e per lunedì 6 maggio 2024, in seconda convocazione, stessa ora, avvalendosi della facoltà di prevedere che l'intervento in Assemblea avvenga esclusivamente tramite il rappresentante designato, per sottoporre alle stessa i seguenti argomenti:

1. Bilancio d'Esercizio al 31 dicembre 2023, corredato della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione. Deliberazioni relative. Presentazione del Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2023.



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.

2. Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni relative.
3. Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter del D.lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (TUF):
  - 3.1 Voto vincolante sulla Sez. I;
  - 3.2 Voto consultivo sulla Sez. II.
4. Autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie, previa revoca della precedente. Deliberazioni relative.

\* \* \*

### **CONFERENCE CALL SUI RISULTATI 2023 DEL GRUPPO NEWLAT FOOD**

I risultati del Gruppo Newlat Food relativi all'esercizio 2023 saranno illustrati durante la *conference call* che si terrà oggi alle ore 11:00 (CEI). Per partecipare alla *Conference Call* (Meeting number: 2363 514 9234; Meeting password: htBbUMHQ364 oppure 48228647 da telefono 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 la Francia: +33-1-7091-8646; (iii) per la Germania: +49-619-6781-9736; (iv) per la Svizzera: +41-2256-75905; (v) per il Regno Unito: +44-20-7660-8149; (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=me9abdeba4d2b5018357e5dbbe25176d6>

La presentazione sarà, inoltre, scaricabile collegandosi al sito internet [corporate.newlat.it](http://corporate.newlat.it) circa mezz'ora prima dell'inizio della Conference Call.

La registrazione MP3 sarà disponibile sul sito [corporate.newlat.it](http://corporate.newlat.it) a partire dal 20 marzo.

\* \* \*

### **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 documento “Relazione Finanziaria Annuale al 31 dicembre 2023” sarà disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo [www.newlat.it](http://www.newlat.it), nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarket Storage all'indirizzo [www.emarketstorage.com](http://www.emarketstorage.com).

\* \* \*







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 – 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.

Il presente comunicato stampa è disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo [www.newlat.it](http://www.newlat.it) nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarketstorage all'indirizzo [www.emarketstorage.com](http://www.emarketstorage.com).

\* \* \*

## PER ULTERIORI INFORMAZIONI:

### Investors

#### **Benedetta Mastrolia**

*Newlat Food Investor Relator*

Mob. +39 3319559164

[investors@newlat.com](mailto:investors@newlat.com)

### Press Office

#### **Alice Brambilla**

*Barabino & Partners*

Tel. +39 0272023535

Mob. +39 3282668196

[a.brambilla@barabino.it](mailto:a.brambilla@barabino.it)

#### **Marco Trevisan**

*Barabino & Partners*

Tel. +39 0102725048

Mob. +39 3474729634

[m.trevisan@barabino.it](mailto:m.trevisan@barabino.it)

\* \* \*

## Gruppo Newlat

Il Gruppo Newlat è un primario *player* multinazionale, multi-*brand*, multi-prodotto e multi-canale nel settore agro-alimentare italiano e europeo, con un ampio portafoglio di prodotti e marchi di proprietà, conosciuti a livello nazionale e internazionale. Il Gruppo vanta un consolidato posizionamento nel mercato domestico, e una presenza rilevante sui mercati del Regno Unito, della Francia e della Germania nonché una importante presenza in altri 60 paesi ed è attivo principalmente nei settori pasta, lattiero-caseari, *instant noodles*, preparati per torte, prodotti da forno e prodotti speciali, in particolare *health & wellness*, *gluten free* e *baby food*.

Per ulteriori informazioni: [www.newlat.it](http://www.newlat.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 – 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.

**ALLEGATO - BILANCIO CONSOLIDATO****Situazione patrimoniale e finanziaria consolidata**

<i>(In migliaia di Euro)</i>	Al 31 dicembre	
	2023	2022
<b>Attività non correnti</b>		
Immobil, impianti e macchinari	164.732	154.106
Attività per diritto d'uso	43.773	46.509
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>14.875</i>	<i>16.722</i>
Attività immateriali	91.548	92.345
Partecipazioni in imprese collegate	1.401	1.401
Attività finanziarie non correnti valutate al fair value con impatto a conto economico	777	1.213
Attività finanziarie valutate al costo ammortizzato	800	801
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>735</i>	<i>735</i>
Attività per imposte anticipate	6.362	7.148
<b>Totale attività non correnti</b>	<b>309.392</b>	<b>303.522</b>
<b>Attività correnti</b>		
Rimanenze	73.099	85.213
Crediti commerciali	84.634	91.982
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>2.493</i>	<i>681</i>
Attività per imposte correnti	1.323	1.889
Altri crediti e attività correnti	22.529	19.045
Attività finanziarie correnti valutate al fair value con impatto a conto economico	69	6.525
Crediti finanziari valutati al costo ammortizzato	13.099	13.099
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>13.099</i>	<i>13.099</i>
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	312.459	287.820
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>93.586</i>	<i>97.909</i>
<b>Totale attività correnti</b>	<b>507.212</b>	<b>505.573</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>816.604</b>	<b>809.095</b>
<b>Patrimonio netto</b>		
Capitale sociale	43.935	43.935
Riserve	102.079	77.296
Riserva di traduzione	(1.703)	(2.982)
Risultato netto	14.325	6.223
<b>Totale patrimonio netto di pertinenza del Gruppo</b>	<b>158.636</b>	<b>124.471</b>
Patrimonio netto di terzi	16.022	14.834
<b>Totale patrimonio netto consolidato</b>	<b>174.658</b>	<b>139.306</b>
<b>Passività non correnti</b>		
Fondi relativi al personale	10.951	11.399
Fondi per rischi e oneri	2.337	2.038
Passività per imposte differite	22.868	19.991
Passività finanziarie non correnti	290.466	304.723
Passività per <i>leasing</i> non correnti	37.160	39.173
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>14.092</i>	<i>14.703</i>
<b>Totale passività non correnti</b>	<b>363.783</b>	<b>377.324</b>
<b>Passività correnti</b>		
Debiti commerciali	171.198	193.776
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>823</i>	<i>0</i>
Passività finanziarie correnti	64.653	65.780
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>3.916</i>	<i>8.929</i>
Passività per <i>leasing</i> correnti	7.694	7.567
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>2.457</i>	<i>2.356</i>
Passività per imposte correnti	2.988	3.688
Altre passività correnti	31.630	21.654
<b>Totale passività correnti</b>	<b>278.163</b>	<b>292.466</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>816.604</b>	<b>809.095</b>



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

(In migliaia di Euro)	Al 31 dicembre	
	2023	2022
Ricavi da contratti con i clienti	793.339	741.094
Costo del venduto	(656.186)	(607.693)
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(3.264)</i>	<i>(2.235)</i>
<b>Risultato operativo lordo</b>	<b>137.154</b>	<b>133.400</b>
Spese di vendita e distribuzione	(89.912)	(89.509)
Spese amministrative	(23.801)	(21.746)
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(215)</i>	<i>(268)</i>
Svalutazioni nette di attività finanziarie	(1.378)	(1.247)
Altri ricavi e proventi	10.920	5.238
Proventi da business combination	4.793	
Altri costi operativi	(6.496)	(6.015)
<b>Risultato operativo</b>	<b>31.280</b>	<b>20.121</b>
Proventi finanziari	9.777	2.058
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>1.811</i>	<i>154</i>
Oneri finanziari	(21.341)	(12.278)
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(680)</i>	<i>(796)</i>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>19.715</b>	<b>9.901</b>
Imposte sul reddito	(4.203)	(3.304)
<b>Risultato netto</b>	<b>15.513</b>	<b>6.597</b>
<b>Risultato netto di pertinenza dei terzi</b>	<b>1.188</b>	<b>374</b>
<b>Risultato netto di Gruppo</b>	<b>14.325</b>	<b>6.223</b>
Risultato netto per azione base	0,34	0,16
Risultato netto per azione diluito	0,34	0,16

## Conto economico complessivo consolidato

(In migliaia di Euro)	Al 31 dicembre	
	2023	2022
<b>Risultato netto (A)</b>	<b>15.513</b>	<b>6.597</b>
<b>b) Altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:</b>		
Utili/(perdite) attuariali al netto degli effetti fiscali	(78)	1.534
<b>Totale altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:</b>	<b>(78)</b>	<b>1.534</b>
<b>c) componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:</b>		
Strumenti di copertura al netto degli effetti fiscali	(251)	583
Riserva di traduzione	1.315	(2.628)
<b>Totale altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico</b>	<b>1.065</b>	<b>(2.045)</b>
<b>d) Totale altre componenti di conto economico complessivo, al netto dell'effetto fiscale (B+C)</b>	<b>987</b>	<b>(511)</b>
<b>Totale risultato netto complessivo (A)+(D)</b>	<b>16.500</b>	<b>6.086</b>
<b>Risultato netto di pertinenza dei terzi</b>	<b>1.188</b>	<b>374</b>
<b>Risultato netto di Gruppo</b>	<b>15.312</b>	<b>5.712</b>



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 delle variazioni 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
<b>Al 31 dicembre 2021</b>	<b>43.935</b>	<b>80.968</b>	<b>5.134</b>	<b>130.038</b>	<b>14.477</b>	<b>144.515</b>
Attribuzione del risultato netto dell'esercizio precedente		5.134	(5.134)	-	-	-
Azioni Proprie		(11.731)	-	(11.731)	-	(11.731)
<b>Totale azioni proprie</b>		<b>(11.731)</b>	<b>-</b>	<b>(11.731)</b>	<b>-</b>	<b>(11.731)</b>
Altre movimentazioni		453		453	(17)	436
Risultato netto			6.223	6.223	374	6.597
Hedge accounting		583	-	583	-	583
Riserva di traduzione		(2.628)	-	(2.628)	-	(2.628)
Utili/(perdite) attuariali, al netto del relativo effetto fiscale		1.534	-	1.534	-	1.534
<b>Totale risultato netto complessivo dell'esercizio</b>		<b>(511)</b>	<b>6.223</b>	<b>5.712</b>	<b>374</b>	<b>6.086</b>
<b>Al 31 dicembre 2022</b>	<b>43.935</b>	<b>74.313</b>	<b>6.223</b>	<b>124.471</b>	<b>14.834</b>	<b>139.306</b>
Attribuzione del risultato netto dell'esercizio precedente		6.223	(6.223)	-	-	-
Azioni Proprie		18.853	-	18.853	-	18.853
<b>Totale azioni proprie</b>		<b>18.853</b>	<b>-</b>	<b>18.853</b>	<b>-</b>	<b>18.853</b>
Altre movimentazioni				-		
Risultato netto			14.325	14.325	1.188	15.513
Strumenti di copertura al netto dell'effetto fiscale		(251)	-	(251)	-	(251)
Riserva di traduzione		1.315	-	1.315	-	1.315
Utili/(perdite) attuariali, al netto del relativo effetto fiscale		(78)	-	(78)	-	(78)
<b>Totale risultato netto complessivo dell'esercizio</b>		<b>987</b>	<b>14.325</b>	<b>15.312</b>	<b>1.188</b>	<b>16.500</b>
<b>Al 31 dicembre 2023</b>	<b>43.935</b>	<b>100.376</b>	<b>14.325</b>	<b>158.636</b>	<b>16.022</b>	<b>174.658</b>



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.

## Rendiconto finanziario consolidato

<i>(In migliaia di Euro)</i>	Al 31 dicembre	
	2023	2022
Risultato prima delle imposte	19.715	9.901
- Rettifiche per:		
Ammortamenti e svalutazioni	41.665	36.283
Oneri / (proventi) finanziari	11.564	10.220
<i>di cui verso parti correlate</i>	1.131	(201)
Altre variazioni non monetarie da business combination	(4.793)	-
<b>Flusso di cassa generato / (assorbito) da attività operativa prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>68.152</b>	<b>56.404</b>
Variazione delle rimanenze	14.231	(21.332)
Variazione dei crediti commerciali	11.462	(26.397)
Variazione dei debiti commerciali	(29.836)	15.826
Variazione di altre attività e passività	4.026	(5.215)
Utilizzo dei fondi per rischi e oneri e dei fondi per il personale	(1.039)	(678)
Imposte pagate	(4.606)	(824)
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività operativa</b>	<b>62.391</b>	<b>17.784</b>
Investimenti in immobili, impianti e macchinari	(22.807)	(14.477)
Investimenti in attività immateriali	(2.132)	(979)
Investimenti di attività finanziarie	6.648	(6.390)
Acquisizione di aziende al netto della cassa operativa	(1.000)	(300)
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività di investimento</b>	<b>(19.290)</b>	<b>(22.146)</b>
Accensioni di debiti finanziari	34.882	53.263
Rimborsi di debiti finanziari	(50.266)	(97.256)
Rimborsi di passività per <i>leasing</i>	(10.368)	(13.645)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(3.601)	(3.326)
Interessi netti pagati	(11.564)	(10.220)
Acquisto interessenze di terzi	-	(17)
Vendita (acquisto) azioni proprie	18.854	(11.732)
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività finanziaria</b>	<b>(18.463)</b>	<b>(79.607)</b>
<b>Totale variazione disponibilità liquide e mezzi equivalenti</b>	<b>24.637</b>	<b>(83.969)</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>287.820</b>	<b>384.888</b>
<i>di cui verso parti correlate</i>	97.909	126.552
Compensazione di cash e cash equivalent	-	(13.099)
Totale variazione disponibilità liquide e mezzi equivalenti	24.637	(83.969)
<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	<b>312.459</b>	<b>287.820</b>
<i>di cui verso parti correlate</i>	93.586	97.909



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 SEPARATO****Situazione patrimoniale e finanziaria separata**

<i>(In Euro)</i>	Al 31 dicembre	
	2023	2022
<b>Attività non correnti</b>		
Immobili, impianti e macchinari	22.292.645	23.412.571
Attività per diritto d'uso	14.428.585	16.807.267
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>10.576.706</i>	<i>12.542.047</i>
Attività immateriali	5.242.131	4.931.097
Partecipazioni in imprese controllate	162.025.904	157.860.987
Attività finanziarie non correnti valutate al fair value con impatto a conto economico	74.192	509.210
Attività finanziarie valutate al costo ammortizzato	616.593	622.055
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>552.000</i>	<i>552.000</i>
Attività per imposte anticipate	1.721.764	2.510.854
<b>Totale attività non correnti</b>	<b>206.401.814</b>	<b>206.654.041</b>
<b>Attività correnti</b>		
Rimanenze	24.728.392	31.384.683
Crediti commerciali	82.460.465	74.401.083
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>49.568.352</i>	<i>28.728.329</i>
Attività per imposte correnti	1.138.236	1.569.541
Altri crediti e attività correnti	10.094.825	7.494.040
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>1.185.131</i>	<i>235.963</i>
Attività finanziarie correnti valutate al fair value con impatto a conto economico	4.240	6.212.532
Crediti finanziari valutari al costo ammortizzato	12.574.790	10.074.790
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>12.574.790</i>	<i>10.074.790</i>
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	270.674.069	252.588.939
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>63.108.000</i>	<i>81.133.033</i>
<b>Totale attività correnti</b>	<b>401.675.017</b>	<b>383.725.608</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>608.076.831</b>	<b>590.379.650</b>
<b>Patrimonio netto</b>		
Capitale sociale	43.935.050	43.935.050
Riserve	108.009.797	85.915.983
Risultato netto	5.752.301	3.301.855
<b>Totale patrimonio netto di pertinenza</b>	<b>157.697.149</b>	<b>133.152.888</b>
<b>Passività non correnti</b>		
Fondi relativi al personale	4.540.513	4.627.591
Fondi per rischi e oneri	268.059	801.658
Passività finanziarie non correnti	246.812.083	252.632.617
Passività per <i>leasing</i> non correnti	11.154.094	13.672.481
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>11.024.205</i>	<i>11.024.204</i>
<b>Totale passività non correnti</b>	<b>262.774.749</b>	<b>271.734.347</b>
<b>Passività correnti</b>		
Debiti commerciali	67.781.265	84.410.985
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>7.679.596</i>	<i>2.982.958</i>
Passività finanziarie correnti	92.986.665	79.970.272
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>47.050.580</i>	<i>41.051.575</i>
Passività per <i>leasing</i> correnti	2.513.069	2.427.374
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>1.845.469</i>	<i>1.774.887</i>
Passività per imposte correnti	1.817.485	2.293.085
Altre passività correnti	22.506.451	16.390.700
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>5.544.844</i>	<i>5.390.107</i>
<b>Totale passività correnti</b>	<b>187.604.934</b>	<b>185.492.415</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>608.076.831</b>	<b>590.379.650</b>



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 separato

(In Euro)	Al 31 dicembre	
	2023	2022
Ricavi da contratti con i clienti	232.652.425	231.457.149
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>61.801.550</i>	<i>52.522.854</i>
Costo del venduto	(197.496.834)	(200.604.877)
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(4.533.536)</i>	<i>(4.854.324)</i>
<b>Risultato operativo lordo</b>	<b>35.155.590</b>	<b>30.852.272</b>
Spese di vendita e distribuzione	(17.160.398)	(17.145.295)
Spese amministrative	(10.591.234)	(8.129.277)
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(1.477.810)</i>	<i>(120.000)</i>
Svalutazioni nette di attività finanziarie	(446.259)	(616.404)
Altri ricavi e proventi	8.858.451	8.906.711
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>4.050.224</i>	<i>7.185.691</i>
Altri costi operativi	(1.862.407)	(2.632.331)
<b>Risultato operativo</b>	<b>13.953.743</b>	<b>11.235.675</b>
Proventi finanziari	8.232.599	1.728.042
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>2.530.263</i>	<i>755.367</i>
Oneri finanziari	(14.807.211)	(8.564.818)
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(939.716)</i>	<i>(520.583)</i>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>7.379.131</b>	<b>4.398.900</b>
Imposte sul reddito	(1.626.829)	(1.097.045)
<b>Risultato netto</b>	<b>5.752.301</b>	<b>3.301.855</b>
Risultato netto per azione base	0,14	0,08
Risultato netto per azione diluito	0,14	0,08

## Conto economico complessivo separato

(In Euro)	Al 31 dicembre	
	2023	2022
<b>Risultato netto (A)</b>	<b>5.752.301</b>	<b>3.301.855</b>
<b>a) Altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:</b>		
Utili/(perdite) attuariali	(84.229)	1.337.904
Effetto fiscale su utili/(perdite attuariali)	23.500	(373.275)
Currency translation	-	-
<b>Totale altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico</b>	<b>(60.729)</b>	<b>964.629</b>
<b>Totale altre componenti di conto economico complessivo, al netto dell'effetto fiscale (B)</b>	<b>(60.729)</b>	<b>964.629</b>
<b>Totale risultato netto complessivo (A)+(B)</b>	<b>5.691.572</b>	<b>4.266.484</b>



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 delle variazioni di patrimonio netto separato

<i>(In Euro)</i>	Capitale sociale	Riserve	Risultato netto	Totale patrimonio netto
<b>Al 31 dicembre 2021</b>	<b>43.935.050</b>	<b>95.822.605</b>	<b>860.155</b>	<b>140.617.810</b>
Attribuzione del risultato netto dell'esercizio precedente		860.155	(860.155)	-
Azioni Proprie		(11.731.406)		(11.731.406)
<b>Totale azioni proprie</b>		<b>(11.731.406)</b>		<b>(11.731.406)</b>
Risultato netto			3.301.855	3.301.855
Utili/(perdite) attuariali, al netto del relativo effetto fiscale		964.629		964.629
<b>Al 31 dicembre 2022</b>	<b>43.935.050</b>	<b>85.915.982</b>	<b>3.301.855</b>	<b>133.152.888</b>
Attribuzione del risultato netto dell'esercizio precedente		3.301.855	(3.301.855)	-
Azioni Proprie		18.852.688		18.852.688
<b>Totale azioni proprie</b>		<b>18.852.688</b>		<b>18.852.688</b>
Risultato netto			5.752.301	5.752.301
Utili/(perdite) attuariali, al netto del relativo effetto fiscale		(60.729)		(60.729)
<b>Al 31 dicembre 2023</b>	<b>43.935.050</b>	<b>108.009.797</b>	<b>5.752.301</b>	<b>157.697.149</b>





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 separato

(In migliaia di Euro)	Al 31 dicembre	
	2023	2022
Risultato prima delle imposte	7.379.131	4.398.900
- Rettifiche per:		
Ammortamenti e svalutazioni	11.587.413	8.504.076
Oneri / (proventi) finanziari	6.574.613	6.836.775
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(939.716)</i>	<i>(234.784)</i>
<b>Flusso di cassa generato / (assorbito) da attività operativa prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>25.541.157</b>	<b>19.739.751</b>
Variazione delle rimanenze	6.656.292	(10.647.178)
Variazione dei crediti commerciali	(8.505.641)	(17.793.816)
Variazione dei debiti commerciali	(16.629.720)	12.786.715
Variazione di altre attività e passività	2.349.966	(1.630.063)
Utilizzo dei fondi per rischi e oneri e dei fondi per il personale	(704.906)	(172.201)
Imposte pagate	(858.534)	82.852
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività operativa</b>	<b>7.848.613</b>	<b>2.366.060</b>
Investimenti in immobili, impianti e macchinari	(7.318.245)	(4.565.021)
Investimenti in attività immateriali	(635.416)	(257.319)
Investimenti in attività finanziarie	2.148.856	(6.358.670)
Acquisizione di aziende al netto della cassa acquisita	(1.000.000)	
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività di investimento</b>	<b>(6.804.805)</b>	<b>(11.181.010)</b>
Accensioni di debiti finanziari	29.500.000	72.241.775
Rimborsi di debiti finanziari	(22.304.141)	(98.259.005)
Rimborsi di passività per <i>leasing</i>	(2.432.612)	(2.790.290)
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(2.420.000)</i>	<i>(2.240.195)</i>
Interessi netti pagati	(6.574.613)	(6.836.775)
Azioni proprie	18.852.688	(11.731.406)
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività finanziaria</b>	<b>17.041.323</b>	<b>(47.375.701)</b>
<b>Totale variazione disponibilità liquide e mezzi equivalenti</b>	<b>18.085.131</b>	<b>(56.190.651)</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>252.588.939</b>	<b>318.854.380</b>
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>81.133.033</i>	<i>116.018.042</i>
Compensazione di cash e cash equivalent	-	-10.074.790
Totale variazione disponibilità liquide e mezzi equivalenti	18.085.131	(56.190.651)
<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	<b>270.674.069</b>	<b>252.588.939</b>
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>63.108.000</i>	<i>81.133.033</i>

