

COMUNICATO STAMPA

Neodecortech S.p.A.

Approvato e pubblicato il Resoconto Intermedio di Gestione Consolidato al 30 settembre 2022.

- **Fatturato pari a 151,0 milioni di euro: +20,4% rispetto al 30 settembre 2021 (125,4 milioni di euro);**
- **EBITDA pari a 15,6 milioni di euro: +12,5% rispetto ai 13,8 milioni di euro al 30 settembre 2021, pari al 10,3% sui ricavi;**
- **EBITDA *margin* pari all'10,3% dei ricavi, in lieve diminuzione rispetto all'11% al 30 settembre 2021**
- **EBIT pari a 8,4 milioni di euro (7,2 milioni di euro al 30 settembre 2021), pari al 5,6% dei ricavi;**
- **Utile netto consolidato pari a 9,9 milioni di euro (rispetto ai 4,5 milioni di euro al 30 settembre 2021);**
- **Utile netto *adjusted* pari a 7,1 milioni di euro, escludendo la posta non ricorrente, relativa allo stralcio del debito verso il MICA per 2,8 milioni di euro;**
- **Indebitamento Finanziario Netto al 30 settembre 2022 pari a 30,6 milioni di euro, in leggero aumento rispetto all'indebitamento finanziario netto al 31 dicembre 2021, pari a 29,3 milioni di euro, dopo aver sostenuto investimenti per 6,2 milioni di euro, e in linea invece rispetto all'indebitamento finanziario netto al 30 settembre 2021 pari a 35,8 milioni di euro, che includeva ancora il debito verso il MICA per 5 milioni di euro.**

Costituzione di NDT Energy S.r.l.

Nominato *ad interim* il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili e societari

Filago, 3 novembre 2022

Neodecortech S.p.A. ("Neodecortech" o la "Società"), tra i principali operatori europei nella produzione di carte decorative per pannelli nobilitati e del *flooring* utilizzati nel settore dell'interior design, quotata su Euronext Milan, mercato organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. – Segmento Euronext STAR Milan, comunica che il Consiglio di Amministrazione riunitosi in data odierna ha approvato il Resoconto Intermedio di Gestione Consolidato al 30 settembre 2022, che verrà pubblicato entro i termini previsti dalla normativa di riferimento, unitamente agli esiti dell'attività di revisione contabile limitata in corso di svolgimento.

L'Amministratore Delegato Luigi Cologni, commentando i dati al 30 settembre 2022, afferma che *"Per quanto riguarda la filiera delle superfici decorative legate al mercato del mobile e dell'arredo, inteso sia come furniture che come flooring, il trend di crescita osservato sin dalla metà del 2020 e per l'intero esercizio 2021, a partire dall'inizio di luglio si è sostanzialmente interrotto evidenziando un rallentamento degli ordini in entrata.*

Tale condizione è l'effetto combinato di una serie di fattori tra di loro connessi e dipendenti: (i) il continuo incremento del costo della maggior parte delle materie prime strategiche acquistate dal Gruppo, (ii) l'incremento dei costi energetici; (iii) il tasso d'inflazione crescente; (iv) l'aumento significativo dei tassi di interesse rilevati sul mercato dei capitali; (v) una minore propensione al consumo collegata anche al perdurare del conflitto russo-ucraino.

Il deterioramento del sentiment macroeconomico ha pertanto reso attuabile solo in misura parziale la politica di ribaltamento degli aumenti dei costi di fornitura sui prezzi di vendita applicati ai clienti finali e questo giustifica la leggera diminuzione della redditività operativa lorda (indipendentemente dal fatto che, in valori assoluti, si sia registrato un aumento del fatturato).

Più nel dettaglio, con riferimento ai costi energetici, sia Neodecortech che Cartiere di Guarcino sono aziende energivore e gasivore e, in quanto tali, hanno avuto la possibilità di accedere ai crediti fiscali previsti dai vari provvedimenti normativi emanati dal Governo. Tuttavia, l'impatto netto degli incrementi dei costi dei due vettori energetici è stato così importante che solo l'ottimo andamento di Bio Energia Guarcino ha potuto controbilanciare il loro impatto sul conto economico consolidato.

La posizione finanziaria netta (pari a circa 30,5 milioni di euro), pur in modesta crescita rispetto al valore del 31 dicembre scorso (pari a circa 29 milioni di euro), è assolutamente in linea rispetto all'analogo periodo dell'anno precedente se depurato degli effetti del finanziamento MICA (PFN adj pari a circa 30,8 milioni di Euro). Questo dato è molto positivo se si considera che, a causa della moderata contrazione dei margini rispetto al 31 dicembre 2021, vi è stato un temporaneo incremento dell'indebitamento finanziario per maggior utilizzo delle linee a breve, dovuto non solo alla necessità di effettuare degli approvvigionamenti anticipati di alcune materie prime strategiche, ma anche ai ridotti incentivi di Bio Energia Guarcino e al differimento temporale con cui sono stati ribaltati gli aumenti dei costi sui listini di vendita.

PRINCIPALI DATI ECONOMICI, PATRIMONIALI E FINANZIARI SU BASE CONSOLIDATA AL 30 SETTEMBRE 2022

I ricavi netti consolidati al 30 settembre 2022 ammontano a 151,0 milioni di euro, in crescita del 20,4% rispetto all'analogo periodo dell'anno precedente, chiuso a 125,4 milioni di euro.

Più nel dettaglio, le vendite della divisione carta decorativa stampata sono in aumento del 7,1%. Le vendite della divisione carta decorativa crescono del 36,7%. Quelle della divisione energia crescono del 20,4% rispetto all'analogo periodo dell'anno precedente.

Per quanto riguarda le sole Neodecortech e Cartiere di Guarcino, a livello geografico l'andamento delle vendite è stato il seguente:

(in migliaia di euro)	30 SETTEMBRE 2022	%	30 SETTEMBRE 2021	%	Var.	Var. %
Italia	48,9	40,6%	40,0	40,0%	8,9	22,2%
Europa	55,6	46,1%	52,6	52,5%	3,0	5,8%
Asia / Middle East	1,3	1,1%	2,8	2,8%	(1,5)	(53,8%)
America	13,9	11,6%	3,7	3,7%	10,2	274,2%
Africa	0,8	0,6%	1,0	1,0%	(0,2)	(19,9%)
Totale	120,6	100,0%	100,1	100,0%	20,4	20,4%

Come si evince dalla tabella, le variazioni registrate in Italia ed in Europa sono particolarmente significative così come il forte miglioramento delle vendite in Nord America.

Gli Altri ricavi al 30 settembre 2022 ammontano a 5,7 milioni di euro (1,6 milioni di euro al 30 settembre 2021), registrando un aumento pari a 4,1 milioni di euro, legato principalmente al fatto che al 30 settembre 2022 sono stati contabilizzati e certificati i crediti di imposta relativi ai primi tre trimestri per un importo pari a 3,5 milioni di euro, per le aziende energivore e gasivore a favore sia di Neodecortech che della controllata Cartiere di Guarcino.

Al 30 settembre 2022, il costo del venduto e gli altri costi operativi netti ammontano a 130,2 milioni di euro con un'incidenza dell'86,2% sui ricavi, in aumento del 35,6% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, in cui erano pari a 61,8 milioni di euro (68,6% dei ricavi), per effetto degli aumenti dei prezzi delle materie prime strategiche del Gruppo (resine, carta decorativa, film plastico, cellulosa, biossido di titanio e grasso animale), dei trasporti e dei costi dei vettori energetici. L'aumento del costo dell'energia elettrica e del gas è però mitigato dai crediti d'imposta sopra menzionati e quindi l'incremento effettivo è pari al 32%

I costi per il personale ammontano a 15,7 milioni di euro, in diminuzione rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (16,4 milioni di euro) con un'incidenza dell'10,4% sui ricavi (in calo rispetto al 13,1% al 30 settembre 2021). I dipendenti in forza al 30 settembre 2022 sono n. 393 rispetto ai n. 406 del 31 dicembre 2021.

Il margine operativo lordo (EBITDA) ammonta a 15,6 milioni di euro (10,3% dei ricavi), con un incremento in valore assoluto del 12,5% rispetto a 13,8 milioni di euro al 30 settembre 2021 (11% dei ricavi) e una lieve diminuzione della marginalità percentuale legata agli effetti sopra menzionati degli aumenti dei prezzi delle materie prime e dei costi

energetici.

Il margine operativo netto (EBIT) è pari a 8,4 milioni di euro (5,6% dei ricavi), in aumento del 16,6% rispetto ai 7,2 milioni di euro (5,7% dei ricavi) dei primi nove mesi del 2021.

Gli oneri ed i proventi finanziari al 30 settembre 2022 riflettono l'effetto netto dello stralcio del debito finanziario prescritto verso il MICA (5 milioni di euro) e del credito correlato verso Andreotti Fotoincisioni (1,3 milioni di euro) pari a 3,8 milioni di euro. Pertanto, gli oneri finanziari netti ammontano a 0,9 milioni di euro in diminuzione rispetto a 1 milione di euro al 30 settembre 2021.

Il risultato prima delle imposte evidenzia un utile di 11,5 milioni di euro (7,7 milioni di euro adjusted per gli effetti di cui sopra) e si confronta con 6,3 milioni di euro al 30 settembre 2021.

Il periodo al 30 settembre 2022 chiude con un utile netto di 9,9 milioni di euro (pari allo 6,6% dei ricavi), rispetto a 4,5 milioni di euro al 30 settembre 2021 (pari al 3,6% dei ricavi).

L'utile netto adjusted, rettificato dagli effetti dello stralcio del debito e credito finanziari prescritti (al netto anche degli effetti fiscali), è pari a 7,1 milioni di euro, quindi in aumento di 2,6 milioni di euro rispetto al 30 settembre 2021 (+58,5%).

L'indebitamento finanziario netto al 30 settembre 2022 si attesta a 30,6 milioni di Euro ed evidenzia un aumento di circa 1 milione di Euro rispetto al 31 dicembre 2021 (29,3 milioni di Euro), legato al maggior assorbimento di cassa del circolante, per maggiori difficoltà nel ribaltare gli aumenti di prezzi delle materie prime e alle necessità di approvvigionamento anticipato di materie prime. E' invece in linea rispetto all'indebitamento finanziario netto al 30 settembre 2021 in quanto i 35,8 milioni di Euro a tale data includevano i 5 milioni di Euro del debito finanziario verso il MICA, stralciato nel primo trimestre 2022.

Gli investimenti del periodo sono stati pari a 6,2 milioni di euro, sono inferiori rispetto al piano previsto a Budget, e si prevede lo slittamento di alcuni investimenti in nuovi impianti al 2023.

(milioni di Euro)	30/09/2022	% ricavi	30/09/2021	% ricavi	Var. %
Ricavi	151,0	100,0%	125,4	100,0%	20,4%
EBITDA	15,6	10,3%	13,8	11,0%	12,5%
EBIT	8,4	5,6%	7,2	5,7%	16,6%
Utile Netto	9,9	6,6%	4,5	3,6%	122,7%
Utile Netto Adj	7,1	4,7%	4,5	3,6%	58,5%

(milioni di Euro)	30.09.2022	30.09.2021	Var	31.12.2021	Var
Indebitamento Finanz. Netto	30,6	35,8	(5,2)	29,3	1,3
Indeb. Finanz. Netto Adj	30,6	30,8	(0,2)	24,3	6,3

Con riferimento al periodo dal 1° gennaio 2022 al 30 settembre 2022, l'andamento dei ricavi e dell'Indebitamento Finanziario Netto risulta in linea con le stime del Budget 2022.

Impatti relativi all'epidemia da Coronavirus (Covid-19) e al conflitto in Ucraina

Si conferma che anche i dati economici e finanziari consolidati del Gruppo al 30 settembre 2022 non sono stati influenzati significativamente dagli impatti della pandemia da Covid-19.

Il Gruppo ha continuato a rispettare le norme nazionali relative al contenimento della pandemia e l'adozione e il

rispetto dei protocolli di sicurezza sulla salute dei lavoratori e dei terzi, gestendo i pochi casi di positività Covid-19, non gravi, emersi a settembre.

In particolare, i protocolli di sicurezza sono stati ulteriormente aggiornati a seguito dell'entrata in vigore delle disposizioni previste dal Decreto Legge n. 172 del 26 novembre 2021 "Misure urgenti per il contenimento dell'epidemia da COVID-19 e per lo svolgimento in sicurezza delle attività economiche e sociali", dal Decreto Legge n. 221 del 24 dicembre 2021, dal Decreto Legge n. 229 del 30 dicembre 2021 "Misure urgenti per il contenimento della diffusione dell'epidemia da COVID-19 e disposizioni in materia di sorveglianza sanitaria" e dal Decreto Legge n. 1 del 7 gennaio 2022 sulla base del quale, a partire dal 15 febbraio 2022, era stato introdotto l'obbligo di verificare il "super green pass rafforzato" per i lavoratori sopra i 50 anni. Con il Decreto-legge n. 24/2022 entrato in vigore il 25 marzo 2022, il Gruppo ha adeguato i protocolli di sicurezza alle nuove disposizioni eliminando, a partire dal 1° aprile 2022, l'obbligo di verificare il "super green pass rafforzato" per i lavoratori sopra i 50 anni. Con le ulteriori disposizioni del Decreto-legge 68/2022 del 16 giugno 2022, sono state aggiornate le procedure e protocolli di sicurezza del Gruppo, raccomandando fortemente l'utilizzo delle mascherine nei luoghi di lavoro, anche se tale misura non risulti più obbligatoria. In data 31 agosto 2022 il Ministero della Salute ha pubblicato la Circolare n. 37615 che modifica la disciplina degli isolamenti in caso di positività al Covid 19: l'isolamento viene ridotto a 5 giorni indipendentemente dallo stato di vaccinazione, a condizione che il soggetto sia risultato negativo al test e dopo almeno 2 giorni di asintomaticità.

In relazione al conflitto russo-ucraino, nel corso dei primi nove mesi del 2022 vi sono stati impatti sia diretti che indiretti sui risultati economico-patrimoniali e finanziari ma tale evento non ha comportato alcuna interruzione delle attività dei tre stabilimenti produttivi del Gruppo.

Nello specifico, gli impatti diretti in termini di minori vendite sono stati modesti, non avendo il Gruppo vendite di rilievo in Russia, Ucraina o Bielorussia: nel 2021 l'incidenza di queste vendite è stata minore al 5% del fatturato totale.

Sul lato degli acquisti vi sono stati degli impatti diretti sulle quotazioni di una delle materie prime strategiche impiegate, il biossido di titanio, in quanto l'Ucraina è storicamente uno dei produttori della stessa.

Il conflitto, inoltre, sta chiaramente avendo un impatto diretto importante sulle quotazioni dei vettori energetici, *i.e.* energia elettrica e gas.

Per quanto riguarda gli impatti indiretti, invece, come già detto essi vanno intesi come diminuzione della propensione al consumo espressa dai consumatori di beni durevoli e, tra questi, anche di mobili e *flooring*.

Infine, in riferimento alle misure restrittive e sanzionatorie adottate dalla UE in risposta all'aggressione militare russa all'Ucraina, si evidenzia che il Gruppo sta rispettando tutte le misure introdotte dall'Unione Europea.

Dal punto di vista informatico, il Gruppo ha da tempo adottato precisi piani di *business continuity* garantendo il pieno funzionamento dei *back up*, anche con soluzioni *offline*, a protezione dei sistemi e dei dati aziendali da possibili attacchi informatici, che potrebbero intensificarsi a seguito del conflitto russo-ucraino. Inoltre, sono stati predisposti appositi piani di intervento operativo per far fronte ad eventuali interruzioni o limitazioni della fornitura sia del gas che dell'energia elettrica.

EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DEL TRIMESTRE

In data 19 ottobre 2022, è stata costituita la Società **NDT Energy S.r.l.**, controllata al 100% da Neodecortech S.p.A., per la costruzione e gestione di una caldaia per il recupero degli sfridi di lavorazione presso lo stabilimento di produzione di Casoli (TE) per la produzione di energia termica. Con la sua entrata in funzione sarà possibile raggiungere l'autosufficienza dei consumi termici per detto stabilimento. Tale impianto permetterà anche una importante riduzione dell'impatto ambientale derivante dallo smaltimento dei rifiuti e dal consumo di gas metano.

Neodecortech e Cartiere di Guarcino hanno rinnovato l'opzione di adesione al Consolidato Fiscale con Finanziaria Valentini S.p.A. per il triennio 2022-2024. Per Bio Energia Guarcino resta in vigore l'opzione per il triennio 2020-2022.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Gli stabilimenti produttivi di Neodecortech e Cartiere di Guarcino hanno operato a pieno regime per tutti i primi nove mesi dell'anno ed è prevista la loro operatività nel corso degli ultimi mesi dell'esercizio. Tuttavia, per Neodecortech la riduzione degli ordini in entrata, iniziata all'inizio del secondo semestre, ha determinato una iniziale riduzione della produzione, e quindi del fatturato, a partire dalla fine di settembre. Tale riduzione avrà i suoi effetti nell'ultimo trimestre dell'anno obbligando a parziali chiusure gli stabilimenti produttivi di Filago (BG) e Casoli (TE) con relativo ricorso alla Cassa Integrazione.

Sia Neodecortech che Cartiere di Guarcino stanno monitorando i potenziali rischi di razionamento e non piena disponibilità di energia elettrica e gas.

In tale contesto, nonostante il mutamento del *sentiment* macroeconomico con le relative criticità ricordate sopra ma tenendo conto anche del buon andamento dei primi nove mesi, il Gruppo ritiene di poter chiudere l'esercizio 2022 sostanzialmente in linea rispetto ai risultati previsti nel Budget 2022, grazie al fatto di essere un Gruppo a filiera integrata e di avere all'interno del proprio perimetro una centrale di produzione elettrica da fonti rinnovabili che garantisce la disponibilità piena di energia elettrica e parziale di energia termica alla cartiera.

Anche dal punto di vista finanziario si continua a perseguire la politica di presidio dei costi finanziari (nonostante la fase di rialzo dei tassi), di ottimizzazione delle linee di indebitamento tra breve e medio lungo termine e di contenimento della posizione finanziaria netta.

Il Gruppo continua a perseguire la politica di sostenibilità definita nel Piano ESG 2021-2023, attraverso l'implementazione di diversi progetti in corso, in particolare nell'ambito della riduzione delle emissioni e in ambito *social*.

Non si prevedono particolari impatti negativi in relazione all'andamento della pandemia da Covid-19, nonostante un leggero riacutizzarsi della stessa.

INDICATORI ALTERNATIVI DI PERFORMANCE

Di seguito si riporta la definizione dei principali IAP utilizzati dal Gruppo Neodecortech:

- EBITDA e EBIT: rappresentano indicatori alternativi di performance non definiti dagli IFRS ma utilizzati dal management del Gruppo per monitorare e valutare l'andamento operativo dello stesso, in quanto non influenzati dalla volatilità dovuta agli effetti dei diversi criteri di determinazione degli imponibili fiscali, dall'ammontare e dalle caratteristiche del capitale impiegato nonché – per l'EBITDA - dalle politiche di ammortamento. Tali indicatori sono peraltro comunemente utilizzati dagli analisti ed investitori al fine della valutazione delle performance aziendali;
- EBITDA ADJUSTED e UTILE NETTO ADJUSTED: sono indicatori utilizzati dal management per depurare rispettivamente l'EBITDA e l'utile netto dall'effetto delle componenti di costo e ricavo non ricorrenti;
- CAPITALE CIRCOLANTE OPERATIVO, CAPITALE CIRCOLANTE NETTO, ATTIVO IMMOBILIZZATO e CAPITALE INVESTITO NETTO consentono una migliore valutazione sia della capacità di far fronte agli impegni commerciali a breve termine attraverso l'attivo commerciale corrente, sia della coerenza tra la struttura degli impieghi e quella delle fonti di finanziamento in termini temporali;
- INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO: il dato mostrato è allineato al valore dell'indebitamento finanziario netto determinato secondo le raccomandazioni del CESR (Committee of European Securities Regulators)

del 10 febbraio 2005 e richiamate dalla CONSOB. Tale indicatore consente una migliore valutazione del livello complessivo di indebitamento, della solidità patrimoniale e della capacità di rimborso del debito.

Il Resoconto Intermedio di Gestione Consolidato al 30 settembre 2022 del Gruppo Neodecortech, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data odierna, verrà pubblicato, ai sensi della vigente disciplina, presso la sede sociale e consultabile sul sito internet della Società all'indirizzo www.neodecortech.it, nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato www.1info.it, entro i termini previsti dalla normativa di riferimento, unitamente agli esiti dell'attività di revisione contabile limitata in corso di svolgimento.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Fabio Zanobini dichiara, ai sensi del comma 2 articolo 154 bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Si forniscono in allegato i prospetti di conto economico consolidato, della situazione patrimoniale-finanziaria consolidata e del rendiconto finanziario consolidato al 30 settembre 2022, sui cui dati non è stata ancora completata l'attività di revisione contabile limitata.

NOMINA AD INTERIM DEL DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI E SOCIETARI

Il Consiglio di Amministrazione ha inoltre deliberato, con il parere favorevole del Collegio Sindacale, la nomina *ad interim* di Francesca Terrinoni, responsabile amministrativo del Gruppo, quale Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili e societari ("**Dirigente Preposto**") ai sensi e per gli effetti dell'art. 154-*bis* del D.lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 ("**TUF**") e dell'art. 26 dello Statuto Sociale, con efficacia sino alla nomina del nuovo Dirigente Preposto, tenuto conto che sono in corso le attività di selezione della figura candidata a sostituire Fabio Zanobini.

La nomina di Francesca Terrinoni quale Dirigente Preposto *ad interim* decorrerà dalla data di cessazione di Fabio Zanobini dal rapporto di lavoro subordinato con la Società e dal ruolo di dirigente preposto, e pertanto dal giorno 6 novembre 2022.

Il *curriculum vitae* della dott.ssa Terrinoni è disponibile sul sito internet della Società (www.neodecortech.it) sezione Investors/Corporate-Governance.

In conformità a quanto richiesto dalle Istruzioni al Regolamento dei Mercati di Borsa Italiana, si informa che, per quanto a conoscenza della Società, alla data odierna la dott.ssa Terrinoni detiene 25.450 azioni della Società.

PROSPETTO DI CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO AL 30 SETTEMBRE 2022

<i>(in migliaia di euro)</i>	30 SETTEMBRE 2022	%	30 SETTEMBRE 2021	%	Var.	Var. %
Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni	150.976	100,0%	125.383	100,0%	25.593	20,4%
Variazioni delle Rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e prodotti finiti	4.730	3,1%	(729)	(0,6%)	5.459	(748,9%)
Altri Ricavi	5.740	3,8%	1604	1,3%	4.136	257,9%
Valore della Produzione	161.447	106,9%	126.258	100,7%	35.189	27,9%
Consumo Mat. prime sussidiarie e di materiale di cons.	(104.368)	(69,1%)	(78.422)	(62,5%)	(25.946)	33,1%
Altri Oneri Operativi	(25.827)	(17,1%)	(17.621)	(14,1%)	(8.206)	46,6%
Valore Aggiunto	31.251	20,7%	30.215	24,1%	1.036	3,4%
Costo del Personale	(5.681)	(10,4%)	(6.378)	(13,1%)	697	(4,3%)
Ebitda	15.570	10,3%	13.837	11,0%	1.733	12,5%
Ammortamenti	(7.119)	(4,7%)	(6.561)	(5,2%)	(558)	8,5%
Accantonamenti	(55)	(0,0%)	(77)	(0,1%)	22	(28,4%)
Ebit	8.396	5,6%	7.199	5,7%	1.197	16,6%
Oneri Finanziari	(2.196)	(1,5%)	(1.042)	(0,8%)	(1.154)	110,7%
Proventi Finanziari	5.332	3,5%	167	0,1%	5.165	3092,8%
Utile/(perdita) pre-tax	11.532	7,6%	6.324	5,0%	5.208	82,4%
Imposte sul reddito	(1586)	(1,1%)	(1.857)	(1,5%)	271	(14,6%)
Utile/(perdita) dell'esercizio	9.947	6,6%	4.467	3,6%	5.480	122,7%

PROSPETTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA CONSOLIDATA AL 30 SETTEMBRE 2022

Attivo	30 SETTEMBRE 2022	%	31 DICEMBRE 2021	%	Var.	Var. %
<i>(in migliaia di euro)</i>						
Attività immateriali	960	0,6%	1551	0,9%	(591)	(38,1%)
Attività materiali	78.287	46,7%	78.561	46,5%	(274)	(0,3%)
Altre attività non Correnti	485	0,3%	19	0,0%	466	245,1%
Crediti Finanziari non correnti	445	0,3%	1781	11%	(1336)	(75,0%)
Attività per imposte anticipate	1542	0,9%	1985	12%	(443)	(22,3%)
Attività non correnti	81.720	48,7%	83.897	49,6%	(2.177)	(2,6%)
Rimanenze	45.968	27,4%	40.603	24,0%	5.365	13,2%
Crediti commerciali	26.231	15,6%	26.632	15,7%	(401)	(1,5%)
Crediti per consolidato fiscale	564	0,3%	129	0,7%	(565)	(50,1%)
Crediti tributari	4.340	2,6%	2.275	1,3%	2.065	90,8%
Crediti Finanziari correnti	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Altri crediti correnti	1522	0,9%	1084	0,6%	438	40,4%
Disponibilità liquide	7.410	4,4%	13.491	8,0%	(6.081)	(45,1%)
Attività correnti	86.034	51,3%	85.214	50,4%	820	1,0%
Totale Attivo	167.754	100,0%	169.111	100,0%	(1.357)	(0,8%)

Patrimonio Netto e Passivo	30 SETTEMBRE 2022	%	31 DICEMBRE 2021	%	Var.	Var. %
<i>(in migliaia di euro)</i>						
Capitale sociale	18.804	11,2%	18.804	11,1%	0	0,0%
Riserva sovrapprezzo	18.864	11,2%	18.864	11,2%	-0	(0,0%)
Altre riserve	24.995	14,9%	17.348	10,3%	7.647	44,1%
Utile (perdita) esercizi precedenti	6.201	3,7%	8.761	5,2%	(2.560)	(29,2%)
Risultato dell'esercizio	9.947	5,9%	6.688	4,0%	3.259	48,7%
Patrimonio netto	78.811	47,0%	70.465	41,7%	8.346	11,8%
Fondi per rischi e oneri	704	0,4%	977	0,6%	(273)	(28,0%)
Imposte differite	6.206	3,7%	6.150	3,6%	56	0,9%
Benefici successivi alla cessazione del rapporto di lavoro	2.099	1,3%	2.587	1,5%	(488)	(18,9%)
Passività finanziarie non correnti	15.138	9,0%	23.220	13,7%	(8.082)	(34,8%)
Passività non correnti	24.146	14,4%	32.934	19,5%	(8.788)	(26,7%)
Debiti commerciali	34.706	20,7%	39.832	23,6%	(5.126)	(12,9%)
Debiti per consolidato fiscale	965	0,6%	816	0,5%	149	18,3%
Debiti tributari	691	0,4%	773	0,5%	(82)	(10,7%)
Passività finanziarie correnti	22.851	13,6%	19.616	11,6%	3.235	16,5%
Altri debiti correnti	5.584	3,3%	4.674	2,8%	910	19,5%
Passività correnti	64.797	38,6%	65.711	38,9%	(914)	(1,4%)
Totale Patrimonio netto e passivo	167.754	100,0%	169.111	100,0%	(1.357)	(0,8%)

PROSPETTO DELL'INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CONSOLIDATO AL 30 SETTEMBRE 2022

<i>(In migliaia di Euro)</i>	30 SETTEMBRE 2022	31 DICEMBRE 2021	Var.	30 SETTEMBRE 2021	Var.
A. Disponibilità liquide	(7.410)	(13.491)	6.081	(8.801)	1.391
B. Mezzi equivalenti alle disponibilità liquide	0	0	0	0	0
C. Altre attività finanziarie correnti	(12)	0	(12)	(64)	52
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	(7.422)	(13.491)	6.069	(8.865)	1.443
E. Debito finanziario corrente	16.955	13.608	3.347	13.652	3.303
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	5.909	6.008	(99)	5.905	4
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	22.863	19.616	3.247	19.557	3.306
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G)-(D)	15.442	6.125	9.317	10.692	4.750
I. Debito finanziario non corrente	15.138	23.220	(8.082)	25.090	(9.952)
J. Strumenti di debito	0	0	0	0	0
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0	0	0	0
L. Indebitamento finanziario non corrente (I)+(J)+(K)	15.138	23.220	(8.082)	25.090	(9.952)
M. Totale indebitamento finanziario (H)+(L)	30.579	29.345	1.234	35.782	(5.203)

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO AL 30 SETTEMBRE 2022

<i>(in migliaia di euro)</i>	30 SETTEMBRE 2022	30 SETTEMBRE 2021
Utile (perdita) di esercizio	9.947	4.467
Imposte sul reddito	1.307	1.998
Imposte differite /(anticipate)	279	(141)
Interessi passivi/(interessi attivi)	(3.136)	1.305
(Dividendi incassati)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(15)	(210)
1 Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	8.381	7.419
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:		
Accantonamento TFR	123	61
Accantonamenti altri fondi	162	263
Ammortamenti delle immobilizzazioni	7.119	6.561
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	(1.259)	(1.509)
2 Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	14.526	12.794
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	502	(3.835)
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(5.560)	(280)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(5.126)	4.835
Decremento/(incremento) altri crediti	(1.576)	(2.302)
Incremento/(decremento) altri debiti	958	1.728
Altre variazioni del capitale circolante netto	0	0
3 Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	3.725	12.940
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(715)	(504)
(Imposte sul reddito pagate)	(326)	(103)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(295)	(454)
(Utilizzo dei fondi tfr)	(123)	(120)
4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	2.265	11.758

A Flusso finanziario della gestione operativa	2.265	11.758
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	(6.057)	(6.184)
(Investimenti)	(6.057)	(6.223)
Disinvestimenti	0	39
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	(126)	(280)
(Investimenti)	(126)	(280)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	(30)	(287)
(Investimenti)	(30)	(363)
Disinvestimenti	0	76
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	0	0
(Investimenti)	0	0
disinvestimenti	0	0
<i>Prezzo di realizzo disinvestimenti</i>	15	210
B Flusso finanziario dell'attività di investimento	(6.198)	(6.541)
Mezzi di terzi	149	(2.746)
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	2.522	1.023
Accensione Finanziamenti	2.500	0
Rimborso Finanziamento	(3.323)	(2.809)
Passività finanziarie verso altri finanziatori	(1.550)	(1.008)
Variazione Crediti finanziari verso altri finanziatori	0	47
Mezzi propri	(2.298)	(1.206)
Aumento capitale sociale	0	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	(320)	0
Altre variazioni patrimonio netto	(1.978)	(1.206)
C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	(2.149)	(3.952)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(6.081)	1.265
Disponibilità liquide al 1° Gennaio 2022	13.491	7.536
Disponibilità liquide al 30 settembre 2022	7.410	8.801

Neodecortech S.p.A.

Neodecortech è tra i principali operatori europei nella produzione di carte decorative per pannelli nobilitati e del flooring utilizzati nel settore dell'interior design. L'attività del Gruppo si concretizza nella produzione di soluzioni complete e tecnologicamente all'avanguardia per la realizzazione di progetti di interior design, coprendo tutte le fasi del processo produttivo per la produzione della carta decorativa, dalla gestione delle materie prime, passando per la finitura superficiale e l'impregnazione, fino al prodotto finito e alla gestione della logistica di fine linea. Il Gruppo è in grado di offrire 7 categorie di prodotti: carte decorative; stampe decorative; finish foil; film melamminico; PPF e PPLF, laminati, Eos superfici anti-impronta. (www.neodecortech.it).

Codice ISIN azioni ordinarie: IT0005275778

Per maggiori informazioni:

Specialist e Corporate Broking	Investor Relator
BPER Banca S.p.A. neodecortech@bper.it 051-2756537 www.bper.it	Neodecortech S.p.A. T +39 035 99 63 02 F +39 035 99 52 25 Luigi Cologni investor.relations@neodecortech.it www.neodecortech.it

* * *

This press release is for informational purposes only and does not constitute an offer to the public or an invitation to subscribe or purchase financial instruments in Italy or any other country where such offer or solicitation would be subject to restrictions or authorization by local authorities or otherwise prohibited by law. This press release may not be published, distributed or transmitted to the United States, Canada, Australia or Japan. The shares mentioned in this press release cannot be offered or sold in either Italy or the United States or any other jurisdiction without registration under the applicable provisions or an exemption from the obligation to register under the applicable provisions. The shares mentioned in this press release have not been and will not be registered under the US Securities Act of 1933 nor under the applicable provisions in Italy, Australia, Canada, Japan or any other jurisdiction.

There will be no offer to the public of the Company's shares either in Italy or in the United States, Australia, Canada or Japan or elsewhere.