

COMUNICATO STAMPA

Neodecortech S.p.A.: approvata la Relazione Finanziaria Consolidata al 30 giugno 2023

- Fatturato pari a 86,4 milioni di Euro, -12,9% rispetto al 30 giugno 2022 (99,2 milioni di Euro)
- EBITDA pari a 9,2 milioni di Euro, -15,3% rispetto al 30 giugno 2022 (10,9 milioni di Euro) pari al 10,7% sui ricavi in linea con lo stesso periodo del precedente esercizio;
- EBIT pari a 4,6 milioni di Euro (6,1 milioni di Euro al 30 giugno 2022), pari al 5,3% sui ricavi;
- Utile netto consolidato pari a 3,6 milioni di Euro (pari al 4,1% sui ricavi) rispetto ad un utile netto consolidato al 30 giugno 2022 pari ad Euro 8,1 milioni e rispetto a un utile netto *adjusted* (escludendo la posta non ricorrente relativa allo stralcio del debito verso il MICA) al 30 giugno 2022 pari a 5,3 milioni di Euro;
- Indebitamento Finanziario Netto al 30 giugno 2023 pari a 32,1 milioni di Euro (34,2 milioni di Euro al 30 giugno 2022), dopo aver sostenuto investimenti per 3,4 milioni di Euro.

Filago, 7 settembre 2023

Neodecortech S.p.A. (“NDT” o la “Società”), tra i principali operatori europei nella produzione di superfici decorative per pannelli nobilitati e del *flooring* utilizzati nel settore dell’*interior design*, quotata su Euronext Milan 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 la Relazione Finanziaria Consolidata al 30 giugno 2023, che verrà pubblicata 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 giugno 2023, afferma che *“anche nella filiera delle superfici decorative legate al mercato del mobile e dell’arredo, inteso sia come furniture che come flooring, così come in buona parte del contesto economico nazionale ed internazionale, nel corso del primo trimestre del 2023 è proseguito il rallentamento iniziato a metà del 2022. Nel secondo trimestre del 2023, nonostante qualche fermata produttiva parziale, tale tendenza si è però attenuata ed il portafoglio ordini è più in linea con l’andamento storico (fatta eccezione per l’esercizio 2021 che presentava un anomalo trend positivo conseguente al post-pandemia).”*

Si segnala che i margini restano contenuti, a causa di una riduzione dei prezzi delle materie prime ancora troppo contenuta rispetto ai livelli antecedenti la forte spinta inflattiva del 2022. Da questo punto di vista, nel corso del primo semestre, il citato rallentamento della domanda ha fatto sì che il parziale ritracciamento al ribasso dei prezzi di tutte le materie prime strategiche del Gruppo (sottoprodotto di origine animale, biossido di titanio, cellulosa, carta decorativa, resine e materiali plastici) dovesse essere immediatamente ribaltato sui prezzi di vendita applicati ai clienti finali. Tuttavia, l’aspettativa è che i prezzi delle materie prime strategiche possano in parte continuare la diminuzione anche nel secondo semestre 2023.

L’indebitamento finanziario netto è temporaneamente aumentato rispetto al 31 dicembre 2022 passando da 30,7 a 32,1 milioni di Euro: + 1,4 milioni di Euro. Tale condizione ha risentito in misura rilevante del non incasso della reintegrazione dei ricavi da parte della controllata Bio Energia Guarcino. L’entità di tali crediti al 30 giugno 2023 è stata pari a 8,5

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18.804.209,37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



milioni di Euro. Rispetto al 30 giugno 2022 l'indebitamento finanziario netto si riduce di 2,2 milioni di Euro.

Per quanto riguarda nello specifico Bio Energia Guarcino, sulla base dell'attuale quadro normativo essa potrà operare nell'ambito del regime di massimizzazione fino al 30 settembre 2023".

PRINCIPALI DATI ECONOMICI, PATRIMONIALI E FINANZIARI SU BASE CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2023

I ricavi netti consolidati al 30 giugno 2023 ammontano a 86,4 milioni di Euro, in diminuzione del 12,9% rispetto all'analogo periodo dell'anno precedente, chiuso a 99,2 milioni di Euro. Il decremento è principalmente riconducibile: i) all'effetto del rallentamento della domanda partito dal secondo semestre 2022 e proseguito per il primo semestre 2023; ii) al fermo produttivo di BEG nel periodo dal 1° aprile al 15 maggio 2023, a causa dell'incertezza normativa legata al regime di massimizzazione ed alla conseguente mancata integrazione dei ricavi; iii) alla riduzione dei prezzi unitari di vendita di circa il 5-7%.

Più nel dettaglio, le vendite della divisione *carta decorativa stampata* sono in diminuzione del 13,6%, le vendite della divisione *carta decorativa* si riducono del 20,4% mentre quelle della divisione *energia* sono in crescita dell'11,7% rispetto all'analogo periodo dell'anno precedente.

Gli altri ricavi pari a 6,9 milioni di Euro (+99,4%) includono ricavi per massimizzazione inerenti il 2022 per 2,6 milioni di Euro e la rilevazione dei crediti di imposta energivori e gasivori per il primo semestre 2023 per 2,9 milioni di Euro.

Il costo del venduto e gli altri costi operativi netti ammontano a 77,8 milioni di Euro, con un'incidenza dell'80% sui ricavi, in decremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, pari a 87,1 milioni di Euro (87,8% dei ricavi).

I costi per il personale ammontano a 10,8 milioni di Euro con un'incidenza del 12,5% sui ricavi, stabili rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (11 milioni di Euro). I dipendenti in forza al 30 giugno 2023 sono n. 390 rispetto ai n. 402 del 30 giugno 2022.

Il margine operativo lordo (EBITDA) ammonta a 9,2 milioni di Euro in riduzione rispetto ai 10,9 milioni di Euro al 30 giugno 2022. La marginalità al 30 giugno dell'anno in corso (10,7% dei ricavi) è sostanzialmente in linea con quella al 30 giugno 2022 (11% dei ricavi) ma migliore rispetto al 31 dicembre 2022 (8,1% dei ricavi).

Il margine operativo netto (EBIT) è pari a 4,6 milioni di Euro (5,3% dei ricavi) e si confronta con 6,1 milioni di Euro (6,2% dei ricavi) al 30 giugno 2022.

L'importo complessivo di oneri e i proventi finanziari netti al 30 giugno 2023 ammontano a -0,9 milioni di Euro. La loro diminuzione, significativa (-4,3 milioni di Euro) rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, è legata all'effetto netto dello stralcio del debito finanziario prescritto verso il MICA (circa 5 milioni di Euro) e del credito correlato verso Andreotti Fotoincisioni (1,3 milioni di Euro), pari complessivamente a 3,7 milioni di Euro. Nel primo semestre 2022 gli oneri e proventi finanziari netti, aggiustati dello stralcio del debito/credito di cui sopra, ammontavano a -0,4 milioni di Euro. Tale incremento è associato all'andamento crescente dei tassi di interesse.

Il risultato prima delle imposte evidenzia un utile di 3,6 milioni di Euro e beneficia dei ricavi di integrazione della massimizzazione della controllato Bio Energia Guarcino per il periodo 19 settembre – 31 dicembre 2022. Si confrontano con 9,5 milioni di Euro dello stesso periodo dell'esercizio precedente, il quale beneficiava dello stralcio del debito/credito di cui sopra.

Il 30 giugno 2023 chiude con un utile netto di 3,6 milioni di Euro (4,1% dei ricavi), in riduzione rispetto all'utile netto al 30 giugno 2022 pari a 8,1 milioni di Euro (8,2% sui ricavi) al lordo degli effetti non ricorrenti sopra descritti.

Gli investimenti in immobilizzazioni materiali realizzati nel primo semestre 2023 sono stati pari a 3,4 milioni di Euro in linea con le previsioni di investimento per il 2023. Nello stesso periodo del 2022 gli investimenti ammontavano a 4,2 milioni di Euro.

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18.804.209,37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



L'indebitamento finanziario netto è temporaneamente in aumento rispetto al 31 dicembre 2022 passando da 30,7 a 32,1 milioni di Euro: + 1,4 milioni di Euro. Tale condizione risente in misura rilevante del non incasso della reintegrazione dei ricavi da parte della controllata Bio Energia Guarcino. L'entità di tali crediti al 30 giugno 2023 è pari a 8,5 milioni di Euro. Rispetto al 30 giugno 2022 l'indebitamento finanziario netto si riduce di 2,2 milioni di Euro.

Con riferimento al periodo dal 1° gennaio 2023 al 30 giugno 2023, l'andamento dei Ricavi e dell'Indebitamento Finanziario Netto risultano in linea con le stime del budget 2023.

Impatti relativi al conflitto in Ucraina

Con riferimento al richiamo di attenzione n. 3, emesso da Consob in data 19 maggio 2022, avente ad oggetto l'informativa finanziaria e gli adempimenti connessi al rispetto delle misure restrittive adottate dalla UE in risposta all'aggressione militare russa in Ucraina, si evidenzia che il Gruppo sta rispettando tali misure. Inoltre, dal punto di vista informatico, il Gruppo ha adottato, già dal 2022, 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.

La situazione economico-patrimoniale e finanziaria del Gruppo è stata impattata dal protrarsi del conflitto russo-ucraino attraverso gli effetti sull'aumento dei prezzi dell'energia elettrica, del gas e delle materie prime utilizzate (i quali sono in fase di diminuzione nel 2023); in ogni caso, il Gruppo non ha mai subito riduzioni e/o indisponibilità di materie prime o contingentamenti di fonti energetiche tali da impattare sull'attività produttiva.

EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DEL SEMESTRE

Non si segnalano particolari fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del primo semestre 2023.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il secondo semestre 2023 è iniziato con i mesi di luglio e agosto che hanno evidenziato una stabilizzazione del portafoglio ordini per le società Neodecortech e Cartiere di Guarcino: il decremento rilevato negli ultimi mesi si è arrestato.

Riguardo all'evoluzione dei costi dei vettori energetici si segnala che il graduale ribasso al quale si è assistito nell'ultimo semestre, ha portato ad un altrettanto graduale trasferimento dello stesso sui prezzi di vendita applicati ai clienti data l'elevata richiesta da parte degli stessi di poter a loro volta recuperare quote di mercato grazie ad una maggiore competitività sui loro prezzi di vendita. In relazione ai costi energetici, non si prevede una loro ulteriore riduzione di qualche rilievo nel corso del secondo semestre del 2023.

Relativamente alla centrale elettrica di Bio Energia Guarcino, è prevista la sua piena operatività fino al 30 settembre 2023 data in cui, al momento, il periodo di massimizzazione cesserà.

Seppure il Gruppo non si approvvigiona, non abbia investito, non abbia svolto attività di sviluppo e non abbia vendite, se non di rilievo modesto, sia in Russia che in Ucraina, non è possibile stimare quale possa essere, e per quanto tempo possa protrarsi, l'impatto del conflitto ucraino-russo sulla propensione al consumo degli acquirenti di mobili e di *flooring*, oltre che sulla eventuale non piena disponibilità di materie prime strategiche e dei vettori energetici. Tale condizione, peraltro, trascende il settore in cui opera il Gruppo ed ha valenza macroeconomica.

Tenuto conto di tutte le considerazioni fatte sopra, alla luce degli eventi attuali e per quanto si riesca a valutare alla data odierna, il Gruppo al momento ritiene di poter conseguire gli obiettivi prefissati nel *budget* 2023, approvato dal CdA di Neodecortech S.p.A. il 6 dicembre 2022 e dal CdA di Cartiere di Guarcino e Bio Energia Guarcino il 5 dicembre 2022.

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18.804.209,37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



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 e EBIT ADJUSTED: è un indicatore utilizzato dal management per depurare l'EBITDA e L'EBIT dall'effetto delle componenti di costo e ricavo non ricorrenti;
- UTILE NETTO ADJUSTED: è un indicatore utilizzato dal management per depurare 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 richiamati dalla CONSOB. Tale indicatore consente una migliore valutazione del livello complessivo di indebitamento, della solidità patrimoniale e della capacità di rimborso del debito.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Marina Fumagalli 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 rende noto che la Relazione Finanziaria Consolidata al 30 giugno 2023 approvata dal consiglio di Amministrazione in data odierna, verrà pubblicata, ai sensi della vigente disciplina, presso la sede sociale e sarà 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 in corso di svolgimento.

Si forniscono in allegato i prospetti di Conto economico, della Situazione patrimoniale-finanziaria, della Situazione patrimoniale-finanziaria e del Rendiconto finanziario consolidato al 30 giugno 2023, sui cui dati non è ancora stata completata l'attività di revisione contabile limitata.

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



PROSPETTO DI CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO AL 30 GIUGNO 2023

(in migliaia di euro)	30 GIUGNO 2023	%	30 GIUGNO 2022	%	Var.	Var. %
Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni	86.422	100,0%	99.229	100,0%	(12.807)	(12,9%)
Variazioni delle Rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e prodotti finiti	4.537	5,2%	6.358	6,4%	(1.821)	(28,6%)
Altri Ricavi	6.883	8,0%	3.451	3,5%	3.432	99,4%
Valore della Produzione	97.842	113,2%	109.039	109,9%	(11.197)	(10,3%)
Consumo Mat. prime sussidiarie e di materiale di cons.	(61.502)	(71,2%)	(70.618)	(71,2%)	9.116	(12,9%)
Altri Oneri Operativi	(16.289)	(18,8%)	(16.503)	(16,6%)	214	(1,3%)
Valore Aggiunto	20.051	23,2%	21.918	22,1%	(1.867)	(8,5%)
Costo del Personale	(10.832)	(12,5%)	(11.039)	(11,1%)	207	(1,9%)
Ebitda	9.219	10,7%	10.879	11,0%	(1.660)	(15,3%)
Ammortamenti	(4.529)	(5,2%)	(4.704)	(4,7%)	175	(3,7%)
Accantonamenti	(123)	(0,1%)	(55)	(0,1%)	(68)	123,6%
Ebit	4.567	5,3%	6.120	6,2%	(1.553)	(25,4%)
Oneri Finanziari	(1.132)	(1,3%)	(2.054)	(2,1%)	922	(44,9%)
Proventi Finanziari	202	0,2%	5.422	5,5%	(5.220)	(96,3%)
Utile/(perdita) pre-tax	3.637	4,2%	9.488	9,6%	(5.851)	(61,7%)
Imposte sul reddito	(52)	(0,1%)	(1.364)	(1,4%)	1.312	(96,2%)
Utile/(perdita) dell'esercizio	3.585	4,1%	8.124	8,2%	(4.539)	(55,9%)

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



PROSPETTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2023

Attivo	30 GIUGNO 2023	%	31 DICEMBRE 2022	%	Var.	Var. %
<i>(in migliaia di euro)</i>						
Attività immateriali	708	0,4%	827	0,5%	(119)	(14,4%)
Attività materiali	77.613	46,4%	78.617	46,6%	(1.004)	(1,3%)
Partecipazioni	-	0,0%	100	0,1%	(100)	(100,0%)
Altre attività non Correnti	497	0,3%	528	0,3%	(31)	(5,9%)
Crediti Finanziari non correnti	445	0,3%	445	0,3%	-	0,0%
Attività per Imposte anticipate	1.565	0,9%	1.682	1,0%	(117)	(7,0%)
Attività non correnti	80.828	48,3%	82.199	48,7%	(1.371)	(1,7%)
Rimanenze	42.936	25,6%	43.550	25,8%	(614)	(1,4%)
Crediti commerciali	22.774	13,6%	23.836	14,1%	(1.062)	(4,5%)
Crediti per consolidato fiscale	955	0,6%	813	0,5%	142	17,5%
Crediti tributari	2.351	1,4%	5.043	3,0%	(2.692)	(53,4%)
Crediti Finanziari correnti	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Altri crediti correnti	9.835	5,9%	1.269	0,8%	8.566	675,0%
Disponibilità liquide	7.732	4,6%	12.043	7,1%	(4.311)	(35,8%)
Attività correnti	86.583	51,7%	86.554	51,3%	29	0,0%
Totale Attivo	167.411	100,0%	168.753	100,0%	(1.342)	(0,8%)

Patrimonio Netto e Passivo	30 GIUGNO 2023	%	31 DICEMBRE 2022	%	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	11,3%	18.864	11,2%	0	0,0%
Altre riserve	28.718	17,2%	24.968	14,8%	3.750	15,0%
Utile (perdita) esercizi precedenti	8.761	5,2%	6.201	3,7%	2.560	41,3%
Risultato dell'esercizio	3.585	2,1%	8.437	5,0%	(4.852)	(57,5%)
Patrimonio netto	78.732	47,0%	77.274	45,8%	1.458	1,9%
Fondi per rischi e oneri	819	0,5%	774	0,5%	45	5,8%
Imposte differite	6.102	3,6%	6.304	3,7%	(202)	(3,2%)
Benefici successivi alla cessazione del rapporto di lavoro	2.025	1,2%	2.131	1,3%	(106)	(5,0%)
Passività finanziarie non correnti	25.584	15,3%	22.095	13,1%	3.489	15,8%
Passività non correnti	34.530	20,6%	31.304	18,6%	3.226	10,3%
Debiti commerciali	32.286	19,3%	33.693	20,0%	(1.407)	(4,2%)
Debiti per consolidato fiscale	556	0,3%	469	0,3%	87	18,6%
Debiti tributari	756	0,5%	703	0,4%	53	7,5%
Passività finanziarie correnti	14.239	8,5%	20.682	12,3%	(6.443)	(31,2%)
Altri debiti correnti	6.312	3,8%	4.628	2,7%	1.684	36,4%
Passività correnti	54.149	32,3%	60.175	35,7%	(6.026)	(10,0%)
Totale Patrimonio netto e passivo	167.411	100,0%	168.753	100,0%	(1.342)	(0,8%)

Decors and surfaces
for sustainable living.

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



PROSPETTO DELL'INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CONSOLIDATO AL 30 GIUGNO 2023

(In migliaia di Euro)	30 GIUGNO 2023	31 DICEMBRE 2022	Var.	30 GIUGNO 2022	Var.
A. Disponibilità liquide	(7.732)	(12.042)	4.310	(3.478)	(4.254)
B. Mezzi equivalenti alle disponibilità liquide	0	0	0	0	0
C. Altre attività finanziarie correnti	0	0	0	(4)	4
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	(7.732)	(12.043)	4.311	(3.483)	(4.249)
E. Debito finanziario corrente	8.625	13.489	(4.864)	16.737	(8.112)
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	5.615	7.194	(1.579)	6.054	(439)
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	14.240	20.683	(6.443)	22.791	(8.551)
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G)-(D)	6.508	8.640	(2.132)	19.308	(12.800)
I. Debito finanziario non corrente	25.583	22.095	3.488	14.956	10.627
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)	25.583	22.095	3.488	14.956	10.627
M. Totale indebitamento finanziario (H)+(L)	32.091	30.735	1.356	34.264	(2.173)

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO AL 30 GIUGNO 2023

<i>(in migliaia di euro)</i>	30 GIUGNO 2023	30 GIUGNO 2022
Utile (perdita) di esercizio	3.585	8.124
Imposte sul reddito	128	1.330
Imposte differite /(anticipate)	(76)	34
Interessi passivi/(interessi attivi)	929	(3.203)
(Dividendi incassati)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	14	(8)
1 Utile (perdita) dell'esercizio prima d imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	4.581	6.275
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:		
Accantonamento TFR	25	79
Accantonamenti altri fondi	223	162
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.529	4.704
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	(55)	(1.243)
2 Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	9.303	9.978
Variazioni del capitale circolante netto:		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	973	(2.521)
Decremento/(incremento) delle rimanenze	487	(5.928)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(1.428)	(4.975)
Decremento/(incremento) altri crediti	(5.880)	(712)
Incremento/(decremento) altri debiti	1.644	1.731
Altre variazioni del capitale circolante netto	0	0
3 Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	5.099	(2.426)
Altre rettifiche:		
Interessi incassati/(pagati)	(789)	(471)
(Imposte sul reddito pagate)	(89)	(227)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	10	(285)
(Utilizzo dei fondi tfr)	(136)	(88)
4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	4.095	(3.496)
A Flusso finanziario della gestione operativa	4.095	(3.496)
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	<i>(3.289)</i>	<i>(4.104)</i>
(Investimenti)	(3.289)	(4.104)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	<i>(110)</i>	<i>(89)</i>
(Investimenti)	(110)	(89)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
(Investimenti)	0	0
disinvestimenti	0	0
<i>Prezzo di realizzo disinvestimenti</i>	<i>(14)</i>	<i>8</i>

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



B Flusso finanziario dell'attività di investimento	(3.413)	(4.184)
Mezzi di terzi	(2.886)	(99)
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	(4.380)	3.120
Accensione Finanziamenti	5.000	0
Rimborso Finanziamento	(3.202)	(2.188)
Passività finanziarie verso altri finanziatori	(304)	(1.030)
Variazione Crediti finanziari verso altri finanziatori	0	0
Mezzi propri	(2.106)	(2.233)
Aumento capitale sociale	0	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	(134)	(254)
Altre variazioni patrimonio netto	(1.972)	(1.978)
C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	(4.992)	(2.332)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(4.310)	(10.013)
Disponibilità liquide al 1° gennaio	12.042	13.491
Disponibilità liquide al 30 giugno	7.732	3.478

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331



NEO DECOR TECH

Neodecortech S.p.A.

Neodecortech è tra i principali operatori europei nella produzione di superfici 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	Investor Relator
BPER Banca S.p.A.	Neodecortech S.p.A.
neodecortech@bper.it	T +39 035 99 63 02
051-2756537	F +39 035 99 52 25
www.bper.it	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.

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 035996111 – Fax +39 035995225 – www.neodecortech.it

Capitale Sociale Euro 18,804,209.37 i.v.
C.F. e R.I. 00725270151 – P. IVA IT 02833670165 – R.E.A. 193331

