

## COMUNICATO STAMPA

### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA IL PROGETTO DI BILANCIO E IL BILANCIO CONSOLIDATO RELATIVO ALL'ESECIZIO 2022

- Record di ricavi consolidati, pari a Euro 741,1 milioni, in miglioramento del 18,5% rispetto all'esercizio precedente, pari a Euro 625,2 milioni a parità di perimetro di consolidamento<sup>1</sup>.
- EBITDA consolidato pari a Euro 56,4 milioni, in crescita del 2,6% rispetto all'esercizio precedente, pari a Euro 55 milioni, a parità di perimetro di consolidamento. EBITDA *margin* consolidato pari al 7,6%.
- L'EBITDA normalizzato<sup>2</sup> è stato pari ad Euro 57,5 milioni, con un EBITDA *margin* normalizzato del 7,8%.
- EBIT consolidato pari a Euro 20,1 milioni, in linea con il dato registrato nell'esercizio precedente di Euro 20,5 milioni, a parità di perimetro di consolidato.
- Utile netto consolidato pari a Euro 6,6 milioni.
- FCF (escluso impatto NWC): Euro 16,8 milioni. *Cash conversion* pari al 72,6%<sup>3</sup>.
- PFN consolidata proforma<sup>1</sup> al 31 dicembre 2022 pari ad Euro -81,4 milioni. Escludendo gli effetti dell'IFRS 16 la PFN consolidata al 31 dicembre 2022 è pari a Euro -34,6 milioni.
- Ricavi consolidati al 28 febbraio 2023 pari ad Euro 126,7 milioni, in crescita del 23,5% rispetto all'esercizio precedente a parità di perimetro di consolidamento.
- EBITDA Margin consolidato al 28 febbraio 2023 pari al 9,45% in crescita rispetto al 7,6% registrato nell'intero esercizio 2022.

Reggio Emilia, 17 marzo 2023 – il Consiglio di Amministrazione di Newlat Food S.p.A. (“**Newlat Food**” o la “**Società**”) riunitosi in data odierna, sotto la presidenza di Angelo Mastrolia, ha esaminato ed approvato il Progetto di Bilancio della Società e il Bilancio Consolidato relativo all'esercizio 2022.

I dati relativi al 2022 confermano un andamento positivo dei principali dati economico-finanziari del Gruppo.

<sup>1</sup> I dati comparativi includono nel perimetro di consolidamento il Gruppo Symington's Limited a partire dal 1° gennaio 2021. I dati proforma 2022 includono l'acquisto di azioni proprie per complessivi Euro 28 milioni.

<sup>2</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>3</sup> La *cash conversion* è calcolata come segue: (EBITDA – Investimenti)/EBITDA.

**I ricavi consolidati** del Gruppo nell'esercizio 2022 sono stati pari a **Euro 741,1 milioni**, in aumento del **18,5%** rispetto al 2021, a parità di perimetro di consolidamento.

L'**EBITDA consolidato** del Gruppo è risultato pari a **Euro 56,4 milioni**, in lieve aumento rispetto ad Euro 55 milioni nell'esercizio precedente a parità di perimetro di consolidamento. **EBITDA margin consolidato** si attesta al **7,6%**, in leggera diminuzione rispetto all'8,8% registrato nel 2021.

L'**EBITDA normalizzato** è stato pari ad **Euro 57,5 milioni**, con un **EBITDA margin normalizzato del 7,8%**.

Il **Risultato Operativo (EBIT) consolidato** del Gruppo è pari a **Euro 20,1 milioni**, in linea con l'esercizio precedente pari a Euro 20,5 milioni.

Il **risultato netto consolidato** è pari ad **Euro 6,6 milioni**.

**PFN consolidata proforma** al 31 dicembre 2022 pari ad **Euro -81,4 milioni**. Escludendo gli effetti dell'IFRS 16 la PFN consolidata al 31 dicembre 2022 è pari a Euro – 34,6 milioni.

\* \* \*

**Il Presidente Angelo Mastrolia ha commentato:** *“Il 2022 è stato per il Gruppo Newlat Food un anno di numerosi successi. Nonostante le molteplici sfide in termini di volatilità, instabilità geopolitica e ridotta visibilità, i risultati superano le nostre aspettative.*

*Il Gruppo Newlat Food ha raggiunto 741,1 milioni di Euro di fatturato, con una crescita del 18,5% rispetto al 2021. Tutti i segmenti hanno registrato crescite eccezionali e, in particolare, il fatturato del segmento pasta è incrementato del 40,8%, eccedendo i 211 milioni di Euro e realizzando un record di volumi in Germania, dove abbiamo rilevato una crescita eccezionale del 23,8%.*

*Siamo orgogliosi di constatare come, a soli tre anni dalla quotazione, il fatturato di Gruppo sia più che raddoppiato e che il nostro business si sia evoluto, non solo operativamente ma anche culturalmente, anche grazie all'espansione geografica verso nuovi paesi come Regno Unito e Francia. In questo ultimo anno siamo riusciti a mantenere livelli di EBIT, EBITDA e Utile Netto sostanzialmente in linea con il precedente nonostante il forte incremento di costi a cui abbiamo dovuto fare fronte, a conferma del considerevole lavoro svolto per l'implementazione degli aumenti prezzi.*

*Con l'acquisizione di EM Foods, il Gruppo è entrato in un nuovo mercato, quello francese, e ha ampliato la gamma di preparati per dolci con l'opportunità di sviluppare ulteriormente sia il segmento B2B che quello dei marchi esistenti con i prodotti della linea Minuto, già apprezzata in Germania e che prevediamo di lanciare su tutto il territorio europeo. Nel corso del 2022 è stato avviato il progetto di lancio dei prodotti Naked in Italia e in Germania, riscuotendo un indiscusso successo in entrambi i mercati, con crescite eccezionali e una penetrazione di mercato che, a meno di un anno dal lancio, ha già raggiunto circa il 50%. Infine, è importante sottolineare come il focus del gruppo sull'attività di M&A continui ad essere molto alto. L'attuale contesto di mercato caratterizzato da un rialzo dei tassi di interesse e da un credit market meno propenso ad avallare pesanti strutture di leva finanziaria rende il mercato dell'M&A meno frenetico e più lineare sia in termini di processi che di valutazioni. Newlat Food è oggi coinvolta in alcuni processi di vendita di elevata importanza. Il primo target per importanza strategica è una società estera con un fatturato che supera il miliardo e diverse divisioni di business fortemente complementari all'attuale portafoglio di Newlat, con considereroli sinergie immediatamente realizzabili. Questa acquisizione permetterebbe al Gruppo di*

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.

superare i 2 miliardi di fatturato consolidato e di diventare uno dei più importanti player dell'industria alimentare europea. Il secondo processo riguarda una società con marchio leader nella categoria "special products". Oltre a consolidare la nostra posizione in alcune specifiche categorie merceologiche, il gruppo beneficerebbe di importanti sinergie e potenzialità di sviluppo e migliore valorizzazione di un brand di grande tradizione. Inoltre, rimane inoltre ancora in essere il processo che ci ha visti coinvolti per buona parte del 2022 e riguardante la vendita delle operations di una grande multinazionale europea per una categoria fortemente complementare al portafoglio esistente del gruppo. I processi in corso e i profili dei target citati ben riassumono la grande determinazione e l'ambizione di un gruppo fortemente orientato alla crescita e alla creazione di valore.

Le nostre aspettative per il 2023 sono positive e siamo pronti ad affrontarlo con grande determinazione, certi di giungere a fine anno con nuove e stimolanti prospettive di sviluppo.”.

\* \* \*

### **Analisi dei ricavi consolidati proforma**

Nell'esercizio 2022, Newlat Food ha realizzato ricavi consolidati pari a **Euro 741,1 milioni**, come di seguito suddivisi per linee di business:

#### **Ricavi per Business Unit**

(In migliaia di Euro e in percentuale)	Esercizio chiuso 31 dicembre			Variazioni	
	2022	%	2021	%	2022 vs 2021
Pasta	211.464	28,5%	150.184	24,0%	61.280
Milk Products	243.019	32,8%	229.957	36,8%	13.062
Bakery Products	44.519	6,0%	39.467	6,3%	5.052
Dairy Products	50.033	6,8%	40.026	6,4%	10.007
Special Products	42.440	5,7%	34.787	5,6%	7.653
Altre attività	13.681	1,8%	13.413	2,1%	268
Instant noodles	135.939	18,3%	117.393	18,8%	18.546
<b>Ricavi da contratti con i clienti</b>	<b>741.094</b>	<b>100,0%</b>	<b>625.227</b>	<b>100,0%</b>	<b>115.867</b>
					<b>18,5%</b>

I ricavi relativi al segmento Pasta risultano in aumento nei periodi in esame per effetto di un incremento dei volumi di vendita nel settore grande distribuzione organizzata e B2B e di una performance eccezionale nel mercato tedesco.

I ricavi relativi al segmento Milk Products risultano essere in aumento per effetto dei maggior volumi di vendita di un incremento del prezzo medio conseguenza della spinta inflazionistica che ha caratterizzato tutto il 2022.

I ricavi relativi al segmento Bakery Products registrano una straordinaria crescita supportata da un incremento dei volumi e dei prezzi medi di vendita.

I ricavi relativi al segmento Dairy Products risultano essere in aumento come conseguenza di un incremento dei volumi di vendita ed in particolare in Germania e negli Altri Paesi.

I ricavi relativi al segmento Special Products registrano un incremento del 22% rispetto l'esercizio precedente per effetto di un aumento dei volumi di vendita.

I ricavi relativi al segmento *Instant Noodles* registrano un incremento del +16 a parità di perimetro di consolidamento per effetto combinato di acquisizione nuova clientela e migliori condizioni di vendita.

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

### Ricavi per canale distributivo

(In migliaia di Euro e in percentuale)	Esercizio chiuso 31 dicembre				Variazioni	
	2022	%	2021	%	2022 vs 2021	%
Grande Distribuzione Organizzata	451.195	60,9%	373.389	59,7%	77.806	21%
<i>B2B partners</i>	79.920	10,8%	58.489	9,4%	21.431	37%
<i>Normal trade</i>	79.933	10,8%	71.296	11,4%	8.637	12%
<i>Private labels</i>	110.910	15,0%	109.753	17,6%	1.157	1%
<i>Food services</i>	19.136	2,6%	12.299	1,9%	6.838	56%
<b>Total ricavi da contratti con i clienti</b>	<b>741.094</b>	<b>100,1%</b>	<b>625.226</b>	<b>100,0%</b>	<b>115.868</b>	<b>18,5%</b>

I ricavi relativi al canale Grande Distribuzione Organizzata aumentano per effetto di un incremento dei volumi di vendita legati all'acquisizione di nuova clientela ed in generale ad un prezzo media di cessione più elevato rispetto all'esercizio precedente. La contribuzione del canale Grande Distribuzione Organizzata passa dal 59,7% al 60,9%.

I ricavi relativi al canale *B2B partners* si incrementano per effetto di un aumento della domanda e del prezzo medio di vendita in particolare nel settore pasta.

I ricavi relativi al canale *Normal trade* si incrementano per effetto di una ripresa delle attività ed in generale di un prezzo medio di vendita più elevato rispetto all'esercizio precedente.

I ricavi relativi al canale *Private label* registrano una sostanziale linearità rispetto all'esercizio precedente.

I ricavi relativi al canale *Food service* si incrementano per effetto della ripresa delle attività e dei volumi di vendita del post COVID-19.

### Ricavi per aree geografiche

(In migliaia di Euro e in percentuale)	Esercizio chiuso 31 dicembre				Variazioni	
	2022	%	2021	%	2022 vs 2021	%
Italia	385.421	52,0%	330.419	52,8%	55.002	17%
Germania	132.844	17,9%	107.300	17,2%	25.544	24%
Regno Unito	142.781	19,3%	120.471	19,3%	22.310	19%
Altri Paesi	80.047	10,8%	67.036	10,7%	13.011	19%
<b>Total ricavi da contratti con i clienti</b>	<b>741.094</b>	<b>100%</b>	<b>625.226</b>	<b>100,0%</b>	<b>115.868</b>	<b>18,5%</b>

I ricavi relativi all'Italia registrano un incremento per effetto combinato di acquisizione nuova clientela e di un prezzo di cessione più elevato rispetto all'esercizio precedente.

I ricavi relativi alla Germania aumentano per effetto di un incremento dei volumi di vendita nel settore Pasta.



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266  
Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

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

I ricavi relativi agli Altri Paesi aumentano per effetto di un incremento dei volumi di vendita nel settore *Dairy* e Pasta.

#### Analisi dei risultati consolidati

Nell'esercizio 2022, il **costo del venduto** è stato pari ad **Euro 607,7 milioni**, con un'incidenza di circa **l'82%** sui ricavi, rispetto al 70,4% nel 2021. Il costo del venduto è stato impattato dalla componente inflazionistica che ha caratterizzato tutto il 2022, incidendo negativamente sia sui prezzi delle materie prime che sul costo degli imballaggi, dei trasporti e dell'energia.

L'**EBITDA** cresce del 2,6% ed è pari ad **Euro 56,4 milioni**, con un'incidenza sui ricavi del **7,6%** rispetto all'8,8% dell'anno precedente.

Il **Risultato Operativo (EBIT) consolidato** è stato pari ad **Euro 20,1 milioni**, con un margine del **3%** in linea con il dato consolidato al 31 dicembre 2021.

Il **Risultato Netto consolidato**, è pari a **Euro 6,6 milioni**.

#### 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 3.301.855** per il 5% a riserva legale e per il 95% a riserva straordinaria.

#### Analisi della Posizione Finanziaria Netta e Investimenti

La **posizione finanziaria netta** al 31 dicembre 2022 è pari ad **Euro -81,4 milioni**. Nel 2021, la PFN era pari ad Euro -52,9 milioni. La variazione dell'indebitamento finanziario netto al 31 dicembre 2022 rispetto al 31 dicembre 2021 è principalmente dovuta agli effetti inflazionistici che hanno caratterizzato tutto il 2022 ed in particolar modo l'ultimo trimestre nonché all'estensione di alcuni contratti di leasing in scadenza a metà 2023 per ulteriori 6 anni. Si è provveduto pertanto ad estendere i *lease term* rimisurando i relativi contratti.

La posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2022 include anche l'**acquisto di azioni proprie** pari ad **Euro 28 milioni**.

Nel corso del 2022, il Gruppo ha effettuato investimenti per complessivi **Euro 15,5 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.

\*\*\*

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.

## 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.

\*\*\*

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

Di seguito vengono illustrati i fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio:

- 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 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.

\*\*\*

## EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Considerando il breve lasso di tempo storicamente coperto dal portafoglio ordini del Gruppo e le difficoltà ed incertezze dell'attuale situazione economica globale non risulta agevole formulare previsioni sull'andamento economico finanziario. Il Gruppo continuerà a prestare particolare attenzione al controllo dei costi ed alla gestione finanziaria, al fine di massimizzare la generazione di free cash flow da destinare sia alla crescita organica per via esterna che alla remunerazione degli Azionisti.

Alla data di approvazione della presente relazione annuale è ancora forte la spinta inflazionistica che coinvolge in particolare materia prima ed utilities. La speculazione nel settore ”Oil & Gas” e nell'approvvigionamento delle materie prime, ha causato molta incertezza sull'andamento dell'economia mondiale oltre ad aver determinato un progressivo incremento dei prezzi delle materie prime, del packaging (sia primario che secondario), dei trasporti e dell'energia elettrica, che sta condizionando le politiche commerciali del Gruppo che ha provveduto già a ridefinire con i principali clienti le condizioni di vendita.



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.

In ragione di quanto esposto, il Gruppo non ha possibilità di prevedere in quale misura i suddetti eventi possano avere ripercussioni significative sulle prospettive per i prossimi esercizi, ma gli Amministratori ritengono, sulla base delle informazioni disponibili alla data di predisposizione della presente relazione, di escludere ragionevolmente impatti negativi significativi.

Il progressivo incremento dei prezzi nel settore materie prime, packaging primario e secondario, trasporti ed energetico sta condizionando le politiche commerciali del Gruppo che ha provveduto a ridefinire con i principali clienti le condizioni di vendita.

Nei primi due mesi dell'anno, tutte le linee di business hanno registrato una crescita con un incremento di fatturato a doppia cifra (**+23,5%**) ed un recupero della marginalità (**EBITDA margin 9,45%** vs 7,6% nell'intero esercizio 2022)

Su queste basi e nonostante il difficile contesto di mercato, tutte le azioni poste in essere dal management ci permettono di avere sufficiente flessibilità per confermare il nostro obiettivo di ottenere per l'anno fiscale 2023:

- una continua crescita organica;
- un recupero della marginalità attraverso l'ottimizzazione della *supply chain*;
- una ripresa della generazione di cassa attraverso il recupero di marginalità e l'efficientamento di alcuni processi aziendali.

\* \* \*

## 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 27 APRILE 2023

Il Consiglio di Amministrazione ha, inoltre, deliberato di convocare l'Assemblea in sede ordinaria per giovedì 27 aprile 2023, ore 12.00, in prima convocazione, e per giovedì 4 maggio 2023, 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 2022, corredato della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della



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.

Società di Revisione. Deliberazioni relative. Presentazione del Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2022.

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 2022 DEL GRUPPO NEWLAT FOOD**

I risultati del Gruppo Newlat Food relativi all'esercizio 2022 saranno illustrati durante la *conference call* che si terrà oggi alle ore 16:00 (CET). Per partecipare alla *Conference Call* (Meeting number: 2365 328 9934; Meeting password: aiMW5pTyJ77 oppure 24695789 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.

Oppure – per seguire la presentazione in diretta – connettersi al seguente link:

<https://newlatfoodspa.my.webex.com/newlatfoodspa.my/j.php?MTID=m98cf69580f0150a6dac85bfc582ba88c>

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 2022" 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 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.



Il 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. +393319559164

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

### Press Office

#### Roberto Stasio

*Barabino & Partners*

Tel. 010/2725048

Mob. +393355332483

[r.stasio@barabino.it](mailto:r.stasio@barabino.it)

#### Alice Brambilla

*Barabino & Partners*

Tel. 02/72023535

Mob. +393282668196

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



Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.7901 Fax: 0522.790266  
Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

## ALLEGATO - BILANCIO CONSOLIDATO PROFORMA

### Conto economico consolidato proforma

(In migliaia di Euro)	Al 31 dicembre Proforma	
	2022	2021
Ricavi da contratti con i clienti	741.094	625.226
Costo del venduto	(607.693)	(493.382)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(2.235)	(3.581)
<b>Risultato operativo lordo</b>	<b>133.400</b>	<b>131.844</b>
Spese di vendita e distribuzione	(89.509)	(82.231)
Spese amministrative	(21.746)	(26.414)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(180)	(180)
Svalutazioni nette di attività finanziarie	(1.247)	(1.201)
Altri ricavi e proventi	5.238	5.770
Altri costi operativi	(6.015)	(7.295)
<b>Risultato operativo</b>	<b>20.121</b>	<b>20.473</b>
Proventi finanziari	2.058	1.157
<i>di cui verso parti correlate</i>	-	-
Oneri finanziari	(12.278)	(9.210)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(796)	(133)
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>9.901</b>	<b>12.420</b>
Imposte sul reddito	(3.304)	(4.454)
<b>Risultato netto</b>	<b>6.597</b>	<b>7.966</b>
<b>Risultato netto di pertinenza dei terzi</b>	<b>374</b>	<b>1.106</b>
<b>Risultato netto di Gruppo</b>	<b>6.223</b>	<b>6.861</b>
Risultato netto per azione base	0,16	0,17
Risultato netto per azione diluita	0,16	0,17

Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.79001 Fax: 0522.790266  
Cap. Soc € 43.935.050,00 i.v. – REA di RE n° 277595 – P.IVA e Cod. Fis. 00183410653  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Newlat Group S.A. ai sensi degli artt. 2497 ss. del codice civile.

## ALLEGATO - BILANCIO CONSOLIDATO

### Situazione patrimoniale e finanziaria consolidata

(In migliaia di Euro)	Al 31 dicembre	
	2022	2021
<b>Attività non correnti</b>		
Immobili, impianti e macchinari	154.106	157.417
Attività per diritto d'uso	46.509	38.572
di cui verso parti correlate	16.722	3.948
Attività immateriali	92.345	97.824
Partecipazioni in imprese collegate	1.401	1.401
Attività finanziarie non correnti valutate al fair value con impatto a conto economico	1.213	731
Attività finanziarie valutate al costo ammortizzato	801	801
di cui verso parti correlate	735	735
Attività per imposte anticipate	7.148	7.580
<b>Totale attività non correnti</b>	<b>303.522</b>	<b>304.326</b>
<b>Attività correnti</b>		
Rimanenze	85.213	63.881
Crediti commerciali	91.982	67.184
di cui verso parti correlate	681	19
Attività per imposte correnti	1.889	3.324
Altri crediti e attività correnti	19.045	11.262
Attività finanziarie correnti valutate al fair value con impatto a conto economico	6.525	34
Crediti finanziari valutati al costo ammortizzato	13.099	-
di cui verso parti correlate	13.099	-
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	287.820	384.888
di cui verso parti correlate	97.909	126.552
<b>Totale attività correnti</b>	<b>505.573</b>	<b>530.574</b>
<b>TOTALE ATTIVITÀ'</b>	<b>809.094</b>	<b>834.900</b>
<b>Patrimonio netto</b>		
Capitale sociale	43.935	43.935
Riserve	77.296	81.448
Riserva di traduzione	(2.982)	(478)
Risultato netto	6.223	5.134
<b>Totale patrimonio netto di pertinenza del Gruppo</b>	<b>124.471</b>	<b>130.039</b>
Patrimonio netto di terzi	14.834	14.477
<b>Totale patrimonio netto consolidato</b>	<b>139.306</b>	<b>144.516</b>
<b>Passività non correnti</b>		
Fondi relativi al personale	11.399	14.223
Fondi per rischi e oneri	2.038	2.030
Passività per imposte differite	19.991	19.097
Passività finanziarie non correnti	304.723	287.216
Passività per leasing non correnti	39.173	31.175
di cui verso parti correlate	14.703	1.261
<b>Totale passività non correnti</b>	<b>377.324</b>	<b>353.741</b>
<b>Passività correnti</b>		
Debiti commerciali	193.776	179.024
di cui verso parti correlate	0	163
Passività finanziarie correnti	65.780	127.280
di cui verso parti correlate	8.929	40.435
Passività per leasing correnti	7.567	7.887
di cui verso parti correlate	2.356	2.881
Passività per imposte correnti	3.688	3.364
Altre passività correnti	21.654	19.087
di cui verso parti correlate	0	411
<b>Totale passività correnti</b>	<b>292.466</b>	<b>336.643</b>
<b>TOTALE PASSIVITÀ' E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>809.094</b>	<b>834.900</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.

## Conto economico consolidato

(In migliaia di Euro)	Al 31 dicembre	
	2022	2021
Ricavi da contratti con i clienti	741.094	555.863
Costo del venduto	(607.693)	(440.414)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(2.235)	(3.052)
<b>Risultato operativo lordo</b>	<b>133.400</b>	<b>115.449</b>
Spese di vendita e distribuzione	(89.509)	(74.137)
Spese amministrative	(21.746)	(22.460)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(215)	268
Svalutazioni nette di attività finanziarie	(1.247)	(1.201)
Altri ricavi e proventi	5.238	7.839
Altri costi operativi	(6.015)	(8.436)
<b>Risultato operativo</b>	<b>20.121</b>	<b>17.054</b>
Proventi finanziari	2.058	1.157
<i>di cui verso parti correlate</i>	595	154
Oneri finanziari	(12.278)	(8.658)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(796)	(133)
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>9.901</b>	<b>9.555</b>
Imposte sul reddito	(3.304)	(3.317)
<b>Risultato netto</b>	<b>6.597</b>	<b>6.239</b>
<b>Risultato netto di pertinenza dei terzi</b>	<b>374</b>	<b>1.106</b>
<b>Risultato netto di Gruppo</b>	<b>6.223</b>	<b>5.133</b>
Risultato netto per azione base	0,16	0,12
Risultato netto per azione diluita	0,16	0,12

## Conto economico complessivo consolidato

(In migliaia di Euro)	Al 31 dicembre	
	2022	2021
<b>Risultato netto (A)</b>	<b>6.597</b>	<b>6.239</b>
<b>a) Altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:</b>		
Utili/(perdite) attuariali al netto degli effetti fiscali	1.534	(159)
<b>Totale altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:</b>	<b>1.534</b>	<b>(159)</b>
<b>b) componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:</b>		
Strumenti di copertura al netto degli effetti fiscali	583	(778)
Riserva di traduzione	(2.628)	(478)
<b>Totale altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:</b>	<b>(2.045)</b>	<b>(1.256)</b>
<b>Totale altre componenti di conto economico complessivo, al netto dell'effetto fiscale (A+B)</b>	<b>(511)</b>	<b>(1.415)</b>
<b>Totale risultato netto complessivo (A)+(B)</b>	<b>6.086</b>	<b>4.824</b>
<b>Risultato netto di pertinenza dei terzi</b>	<b>374</b>	<b>1.113</b>
<b>Risultato netto di Gruppo</b>	<b>5.712</b>	<b>3.711</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.

### Prospetto delle variazioni di patrimonio netto consolidato

(In migliaia di Euro)	Capitale sociale	Riserve	Risultato netto	Totale patrimonio netto di pertinenza del Gruppo	Patrimonio netto di pertinenza dei terzi	Totale
<b>Al 31 dicembre 2020</b>	<b>43.935</b>	<b>61.136</b>	<b>37.555</b>	<b>142.626</b>	<b>13.431</b>	<b>156.057</b>
Attribuzione del risultato netto dell'esercizio precedente		37.555	(37.555)	-	-	-
Azioni Proprie		(15.759)		(15.759)		(15.759)
<b>Totale azioni proprie</b>	<b>(15.759)</b>		<b>(15.759)</b>		<b>(15.759)</b>	
Altre movimentazioni		(541)		(541)	(67)	(608)
Risultato netto			5.134	5.134	1.106	6.240
Strumenti di copertura al netto degli effetti fiscali		(779)		(779)		(779)
Riserva di traduzione		(478)		(478)		(478)
Utili/(perdite) attuariali, al netto di effetti fiscali		(166)		(166)	7	(159)
<b>Totale risultato netto complessivo dell'esercizio</b>	<b>(1.423)</b>	<b>5.134</b>	<b>3.711</b>	<b>1.113</b>	<b>4.824</b>	
<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>(11.731)</b>		<b>(11.731)</b>	
Altre movimentazioni		453		453	(17)	436
Risultato netto			6.223	6.223	374	6.597
Strumenti di copertura al netto di effetti fiscali		583		583		583
Riserva di traduzione		(2.628)		(2.628)		(2.628)
Utili/(perdite) attuariali, al netto di effetti fiscali		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>124.472</b>	<b>14.834</b>	<b>139.306</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 consolidato

(In migliaia di Euro)	Al 31 dicembre	
	2022	2021
Risultato prima delle imposte	9.901	9.555
- <i>Rettifiche per:</i>		
Ammortamenti e svalutazioni	36.283	30.843
Oneri / (proventi) finanziari	10.220	7.500
<i>di cui verso parti correlate</i>	(201)	21
<b>Flusso di cassa generato / (assorbito) da attività operativa prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>56.404</b>	<b>47.898</b>
Variazione delle rimanenze	(21.332)	(4.413)
Variazione dei crediti commerciali	(26.397)	14.848
Variazione dei debiti commerciali	15.826	5.315
Variazione di altre attività e passività	(5.215)	2.872
Utilizzo dei fondi per rischi e oneri e dei fondi per il personale	(678)	(744)
Imposte pagate	(824)	(4.539)
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività operativa</b>	<b>17.784</b>	<b>61.236</b>
Investimenti in immobili, impianti e macchinari	(14.477)	(12.936)
Investimenti in attività immateriali	(979)	(380)
Investimenti di attività finanziarie	(6.390)	(19)
Corrispettivo differito per acquisizioni		(600)
Acquisizione al netto della cassa acquisita	(300)	(63.914)
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività di investimento</b>	<b>(22.146)</b>	<b>(77.849)</b>
Accensioni di debiti finanziari a lungo termine	53.263	82.976
Rimborsi di debiti finanziari a lungo termine	(97.256)	(24.866)
Emissione Prestito Obbligazionario	-	198.455
Rimborsi di passività per <i>leasing</i>	(13.645)	(13.865)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(2.980)	(2.814)
Interessi netti pagati	(10.220)	(7.500)
Acquisto interessenze di terzi	(17)	(67)
Azioni proprie	(11.732)	(15.759)
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività finanziaria</b>	<b>(79.607)</b>	<b>219.374</b>
<b>Totale variazione disponibilità liquide e mezzi equivalenti</b>	<b>(83.969)</b>	<b>202.760</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>384.888</b>	<b>182.127</b>
<i>di cui verso parti correlate</i>	126.552	69.351
Compensazione di cash e cash equivalent	(13.099)	
Totale variazione disponibilità liquide e mezzi equivalenti	(83.969)	202.760
<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	<b>287.820</b>	<b>384.888</b>
<i>di cui verso parti correlate</i>	97.909	126.552

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

(In Euro)	Al 31 dicembre	
	2022	2021
<b>Attività non correnti</b>		
Immobili, impianti e macchinari	23.412.571	24.004.976
Attività per diritto d'uso	16.807.267	7.713.708
di cui verso parti correlate	12.542.047	2.964.000
Attività immateriali	4.931.097	4.992.992
Partecipazioni in imprese controllate	157.860.987	158.192.025
Attività finanziarie non correnti valutate al fair value con impatto a conto economico	509.210	31.746
Attività finanziarie valutate al costo ammortizzato	622.055	618.104
di cui verso parti correlate	552.000	552.000
Attività per imposte anticipate	2.510.854	3.518.246
<b>Totale attività non correnti</b>	<b>206.654.041</b>	<b>199.071.798</b>
<b>Attività correnti</b>		
Rimanenze	31.384.683	20.737.505
Crediti commerciali	74.401.083	57.223.671
di cui verso parti correlate	28.728.329	19.060.000
Attività per imposte correnti	1.569.541	3.008.076
Altri crediti e attività correnti	7.494.040	3.138.940
di cui verso parti correlate	235.963	124.348
Attività finanziarie correnti valutate al fair value con impatto a conto economico	6.212.532	4.240
Crediti finanziari valutati al costo ammortizzato	10.074.790	-
di cui verso parti correlate	10.074.790	-
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	252.588.939	318.854.380
di cui verso parti correlate	81.133.033	116.018.042
<b>Totale attività correnti</b>	<b>383.725.608</b>	<b>402.966.811</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>590.379.650</b>	<b>602.038.609</b>
<b>Patrimonio netto</b>		
Capitale sociale	43.935.050	43.935.050
Riserve	85.915.983	95.822.604
Risultato netto	3.301.855	860.156
<b>Totale patrimonio netto di pertinenza</b>	<b>133.152.888</b>	<b>140.617.810</b>
<b>Passività non corrente</b>		
Fondi relativi al personale	4.627.591	6.092.874
Fondi per rischi e oneri	801.658	846.480
Passività finanziarie non corrente	252.632.617	223.437.672
Passività per leasing non corrente	13.672.481	4.550.759
di cui verso parti correlate	11.024.204	954.000
<b>Totale passività non corrente</b>	<b>271.734.347</b>	<b>234.927.784</b>
<b>Passività corrente</b>		
Debiti commerciali	84.410.985	71.624.270
di cui verso parti correlate	2.982.958	883.418
Passività finanziarie corrente	79.970.272	135.182.447
di cui verso parti correlate	41.051.575	64.682.572
Passività per leasing corrente	2.427.374	2.834.796
di cui verso parti correlate	1.774.887	2.156.000
Passività per imposte corrente	2.293.085	1.590.031
Altre passività corrente	16.390.700	15.261.472
di cui verso parti correlate	5.390.107	6.293.246
<b>Totale passività corrente</b>	<b>185.492.415</b>	<b>226.493.015</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>590.379.650</b>	<b>602.038.609</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.

### Conto economico separato

(In Euro)	Al 31 dicembre	
	2022	2021
Ricavi da contratti con i clienti	231.457.149	157.079.788
<i>di cui verso parti correlate</i>	52.522.854	20.191.000
Costo del venduto	(200.604.877)	(134.509.452)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(4.854.324)	(5.768.432)
<b>Risultato operativo lordo</b>	<b>30.852.272</b>	<b>22.570.336</b>
Spese di vendita e distribuzione	(17.145.295)	(13.125.333)
Spese amministrative	(8.129.277)	(8.384.321)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(120.000)	(180.000)
Svalutazioni nette di attività finanziarie	(616.404)	(446.906)
Altri ricavi e proventi	8.906.711	13.108.624
<i>di cui verso parti correlate</i>	7.185.691	6.777.000
Altri costi operativi	(2.632.331)	(6.546.288)
<b>Risultato operativo</b>	<b>11.235.675</b>	<b>7.176.114</b>
Proventi finanziari	1.728.042	1.024.357
<i>di cui verso parti correlate</i>	755.367	52.000
Oneri finanziari	(8.564.818)	(6.189.483)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(520.583)	(101.000)
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>4.398.900</b>	<b>2.010.987</b>
Imposte sul reddito	(1.097.045)	(1.150.832)
<b>Risultato netto</b>	<b>3.301.855</b>	<b>860.155</b>
Risultato netto per azione base	0,08	0,02
Risultato netto per azione diluita	0,08	0,02

### Conto economico complessivo separato

(In Euro)	Al 31 dicembre	
	2022	2021
<b>Risultato netto (A)</b>	<b>3.301.855</b>	<b>860.155</b>
<b>a) Altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico:</b>		
Utili/(perdite) attuariali	1.337.904	(297.000)
Effetto fiscale su utili/(perdite attuariali)	(373.275)	82.875
<b>Totale altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate a conto economico</b>	<b>964.629</b>	<b>(214.125)</b>
<b>Totale altre componenti di conto economico complessivo, al netto dell'effetto fiscale (B)</b>	<b>964.629</b>	<b>(214.125)</b>
<b>Totale risultato netto complessivo (A)+(B)</b>	<b>4.266.484</b>	<b>646.030</b>

Sede Centrale: Via J. F. Kennedy, 16 – 42124 Reggio Emilia – Telefono: 0522.79001 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.

## Prospetto delle variazioni di patrimonio netto separato

(In Euro)	Capitale sociale	Riserve	Risultato netto	Totale patrimonio netto
<b>Al 31 dicembre 2020</b>	<b>43.935.050</b>	<b>104.279.104</b>	<b>7.254.348</b>	<b>155.468.502</b>
Attribuzione del risultato netto dell'esercizio precedente		7.254.348	(7.254.348)	-
Azioni Proprie		(15.759.634)		(15.759.634)
<b>Totale azioni proprie</b>		<b>(15.759.634)</b>		<b>(15.759.634)</b>
Risultato netto			860.155	860.155
Utili/(perdite) attuariali, al netto del relativo effetto fiscale		(214.125)		(214.125)
Altri movimenti		262.912		262.912
<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>85.915.983</b>	<b>3.301.855</b>	<b>133.152.888</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 Euro)	Al 31 dicembre	
	2022	2021
Risultato prima delle imposte	4.398.900	2.010.987
- <i>Rettifiche per:</i>		
Ammortamenti e svalutazioni	8.504.076	9.198.906
Oneri / (proventi) finanziari	6.836.775	5.165.127
<i>di cui verso parti correlate</i>	(520.583)	(101.000)
<b>Flusso di cassa generato / (assorbito) da attività operativa prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>19.739.751</b>	<b>16.375.019</b>
Variazione delle rimanenze	(10.647.178)	6.388.522
Variazione dei crediti commerciali	(17.793.816)	(4.217.838)
Variazione dei debiti commerciali	12.786.715	(14.485.359)
Variazione di altre attività e passività	(1.630.063)	(1.444.390)
Utilizzo dei fondi per rischi e oneri e dei fondi per il personale	(172.201)	261.312
Imposte pagate	82.852	(4.106.572)
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività operativa</b>	<b>2.366.060</b>	<b>(1.229.307)</b>
Investimenti in immobili, impianti e macchinari	(4.565.021)	(2.237.892)
Investimenti in attività immateriali	(257.319)	(129.866)
Investimenti in attività finanziarie	(6.358.670)	(418.922)
Acquisizione SYMG	-	(63.914.054)
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività di investimento</b>	<b>(11.181.010)</b>	<b>(66.700.734)</b>
Accensioni di debiti finanziari a lungo termine	60.500.000	118.000.000
Rimborsi di debiti finanziari a lungo termine	(86.517.230)	(5.481.196)
Emissione Prestito Obbligazionario	-	198.455.261
Rimborsi di passività per <i>leasing</i>	(2.790.290)	(3.589.074)
<i>di cui verso parti correlate</i>	(2.240.195)	(2.200.000)
Interessi netti pagati	(6.836.775)	(5.165.127)
Azioni proprie	(11.731.406)	(15.759.634)
<b>Flusso di cassa netto generato / (assorbito) da attività finanziaria</b>	<b>(47.375.701)</b>	<b>286.460.230</b>
<b>Totale variazione disponibilità liquide e mezzi equivalenti</b>	<b>(56.190.651)</b>	<b>218.530.189</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>318.854.380</b>	<b>100.324.191</b>
<i>di cui verso parti correlate</i>	116.018.042	21.428.029
Compensazione di cash e cash equivalent	(10.074.790)	
<b>Totale variazione disponibilità liquide e mezzi equivalenti</b>	<b>(56.190.651)</b>	<b>218.530.189</b>
<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	<b>252.588.939</b>	<b>318.854.380</b>
<i>di cui verso parti correlate</i>	81.133.033	116.018.042