

COMUNICATO STAMPA

Neodecortech S.p.A.: approvato il Resoconto Intermedio di Gestione Consolidato al 30 settembre 2024

- **Fatturato pari a 121,5 milioni di Euro, in diminuzione rispetto al 30 settembre 2023 (125,0 milioni di Euro) principalmente a causa della revisione dei prezzi unitari;**
- **EBITDA pari a 11,1 milioni di Euro (11,3 milioni di Euro al 30 settembre 2023) ed una marginalità pari al 9,1% sui ricavi in linea rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente (9,1%) ma in aumento rispetto all'EBITDA *margin adjusted* (7,0%), escludendo la posta non ricorrente relativa alla massimizzazione 2022;**
- **EBIT pari a 4,4 milioni di Euro (4,4 milioni di Euro al 30 settembre 2023 e 1,8 milioni di Euro *adjusted*), pari al 3,6% sui ricavi;**
- **Utile netto consolidato pari a 2,1 milioni di Euro (1,8% sui ricavi) rispetto ad un utile netto consolidato al 30 settembre 2023 pari ad Euro 3,2 milioni e rispetto a un utile netto *adjusted* (escludendo la posta non ricorrente relativa alla massimizzazione 2022) al 30 settembre 2023 pari a 0,8 milioni di Euro;**
- **Indebitamento Finanziario Netto al 30 settembre 2024 pari a 39,1 milioni di Euro (36,0 milioni di Euro al 30 settembre 2023), dopo aver sostenuto investimenti per 5,6 milioni di Euro e non aver ancora monetizzato i crediti legati ai "Prezzi Minimi Garantiti" e ai costi fissi relativi al "meccanismo di massimizzazione" di Bio Energia Guarcino S.r.l. per 18,2 milioni di Euro.**

Filago, 13 novembre 2024

Neodecortech S.p.A. ("Neodecortech" o la "Società" o "NDT"), 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 il Resoconto Intermedio di Gestione Consolidato al 30 settembre 2024, 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 Cogni, commentando i dati al 30 settembre 2024, afferma che *"l'andamento dei ricavi è in riduzione rispetto a quanto registrato nello stesso periodo dell'anno precedente principalmente come conseguenza della riduzione dei prezzi unitari, ma anche, in minor misura, dei volumi. Effetti questi ultimi compensati da Bio Energia Guarcino che ha operato in continuità su tutto l'anno 2024. La riduzione dei prezzi è stata legata, a sua volta, alla riduzione dei costi delle materie prime iniziata nel corso dell'ultima parte del 2023 e stabilizzatasi nel 2024. L'andamento degli ordini in entrata – stabile nel primo semestre del 2024 – sta ora risentendo del rallentamento generale della domanda che sta caratterizzando il mercato di riferimento con conseguente portafoglio ordini in flessione sia rispetto all'andamento storico che rispetto alle aspettative per il 2024.*

Ci si aspetta che tale condizione persista in misura omogenea in tutte le aree di vendita in cui Neodecortech e Cartiere di Guarcino operano sino alla fine dell'anno in corso e per i primi mesi del 2025. E' ragionevole ipotizzare che solo dalla seconda parte del 2025 si verificherà una probabile inversione del ciclo manifatturiero internazionale che potrà offrire

**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



nuovo impulso ai volumi.

Per quanto riguarda Bio Energia Guarcino la centrale ha continuato ad operare a pieno regime in sovrapposizione con l'operatività di Cartiere di Guarcino, beneficiando del regime dei Prezzi Minimi Garantiti e supportando l'attività di Cartiere di Guarcino sia sul lato della fornitura dell'energia elettrica che del vapore. Ad oggi si è in attesa dell'avvio della procedura di rendicontazione e incasso dei Prezzi Minimi Garantiti - PMG - che il GSE ha recentemente pubblicato la cui normalizzazione del processo è attesa per fine anno.

Tale contesto ha determinato un temporaneo incremento dell'indebitamento finanziario del Gruppo che è risultato fortemente influenzato dal ritardo della monetizzazione dei crediti per i PMG, ora, e della massimizzazione, nei trimestri precedenti. Al 30 settembre 2024 tali crediti ammontano a 18,2 milioni di euro (10,7 milioni di euro al 31 dicembre 2023 e 8,5 milioni di euro al 30 settembre 2023)".

PRINCIPALI DATI ECONOMICI, PATRIMONIALI E FINANZIARI SU BASE CONSOLIDATA AL 30 SETTEMBRE 2024

I Ricavi netti consolidati al 30 settembre 2024 registrano un decremento pari a 3,5 milioni di Euro (-2,8%) rispetto al 30 settembre 2023. Nel corso del 2024, si è assistito a una riduzione del portafoglio ordini, causato da una generalizzata contrazione della domanda nel settore dell'arredo e da una riduzione dei prezzi unitari rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente. A livello consolidato, per le linee di prodotto relative a Neodecortech e Cartiere di Guarcino S.p.A. ("CDG"), la riduzione dei ricavi è da correlare all'effetto prezzo in diminuzione. Viceversa, Bio Energia Guarcino S.r.l. ("BEG") ha contribuito positivamente all'andamento dei ricavi rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, poiché il 2023 ha risentito del fermo dell'impianto dal 1° aprile al 15 maggio 2023.

In relazione a NDT e CDG, l'Italia è l'area geografica in cui si registra una contrazione in valore assoluto più accentuata (-4,9 milioni di Euro; -11,6%) delle vendite, compensate però, sul territorio italiano, dall'incremento della divisione energia (+5,7 milioni di Euro). Le altre aree di riferimento per il Gruppo vedono una generale contrazione del mercato Europa (-8,9%) e Asia/Middle East (-6,4%), stabile l'America e in crescita l'Africa.

Più nel dettaglio, le vendite della divisione *carta decorativa stampata* sono in diminuzione del -8,3%, le vendite della divisione *carta decorativa* si riducono del -10,4% e quelle della divisione *energia* si incrementano del +22,3% rispetto all'analogo periodo dell'anno precedente.

Gli *altri ricavi* (-5,7 milioni di Euro) includevano nel 2023 ricavi per la massimizzazione inerenti l'anno 2022 (2,6 milioni di Euro) e ricavi per i crediti di imposta energivori e gasivori (2,9 milioni) di Euro ad oggi non presenti.

Il *costo del venduto* e gli *altri costi operativi* netti ammontano a 98,1 milioni di Euro, con un'incidenza dell'80,7% sui ricavi, in decremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, pari a 107,9 milioni di Euro (86,4% dei ricavi).

Il *costo del personale*, pari a 15,9 milioni di Euro è in moderato aumento in valore assoluto rispetto al 30 settembre 2023, con n. 399 dipendenti in forza al 30 settembre 2024, rispetto ai n. 390 del 31 dicembre 2023.

Il margine operativo lordo (EBITDA) ha un'incidenza sul fatturato netto pari al 9,1% (11,1 milioni di Euro) in linea rispetto al 30 settembre 2023 (11,3 milioni di Euro e 9,1% di incidenza). Tuttavia, si ricorda che l'EBITDA *margin* al 30 settembre 2023 includeva negli altri ricavi la posta inerente i ricavi per massimizzazione di pertinenza del anno 2022. Pertanto, al netto di tale effetto (2,6 milioni di Euro), l'incidenza sul fatturato passa da 9,1% a 7,0%.

Il margine operativo netto (EBIT) è pari a 4,4 milioni di Euro (3,6% dei ricavi) e si confronta con 4,4 milioni di Euro (3,5% dei ricavi) al 30 settembre 2023 e un EBIT *adjusted* di 1,8 milioni di Euro (1,4% dei ricavi).

I *componenti finanziari*, incrementati di 0,3 milioni di Euro rispetto al 30 settembre 2023, incidono l'1,4% sui ricavi contro l'1,1% dell'anno precedente. Inoltre, ha inciso in maniera significativa il maggior utilizzo delle linee a breve per garantire l'operatività di BEG che è, ad oggi, in attesa di monetizzare i crediti da PMG.

**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



Il risultato prima delle imposte evidenzia un utile pari a 2,7 milioni di Euro e si confronta con un utile ante imposte pari a 3,0 milioni di Euro dello stesso periodo dell'esercizio precedente, e utile ante imposte *adjusted* pari a 0,4 milioni di Euro. Il 2023 includeva infatti l'effetto della posta di altri ricavi relativi a parte della massimizzazione 2022.

Gli investimenti in immobilizzazioni realizzati nei primi nove mesi del 2024 sono stati pari a 5,6 milioni di Euro in linea con le previsioni di investimento per il 2024. Nello stesso periodo del 2023 gli investimenti ammontavano a 4,6 milioni di Euro.

L'Indebitamento Finanziario Netto al 30 settembre 2024 è stato pari a 39,1 milioni di Euro (36,0 milioni di Euro al 30 settembre 2023) e risente ancora in misura rilevante dal ritardo nell'incasso dei crediti relativi ai PMG e alla parte dei costi fissi del "regime di massimizzazione" da parte della controllata BEG. Al 30 settembre 2024, l'entità di tali crediti è pari a 18,2 milioni di Euro.

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 nel 2022 dal protrarsi del conflitto russo-ucraino attraverso gli effetti sull'aumento dei prezzi dell'energia elettrica, del gas e delle materie prime utilizzate. Tali effetti si sono ridimensionati da fine 2023 e per i primi nove mesi del 2024. 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 TRIMESTRE

Non si segnalano particolari fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del terzo trimestre 2024.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'intera filiera produttiva nella quale NDT e CDG operano risente del rallentamento generale della domanda che sta caratterizzando il mercato di riferimento con conseguente portafoglio ordini in flessione sia rispetto all'andamento storico che rispetto alle aspettative per il 2024. Ci si aspetta che tale condizione persista in misura omogenea in tutte le aree di vendita in cui le Società operano prevalentemente (90% Europa) sino alla fine dell'anno in corso e per i primi mesi del 2025. E' ragionevole ipotizzare che solo dalla seconda parte del 2025 si verificherà una probabile inversione del ciclo manifatturiero internazionale che potrà offrire nuovo impulso ai volumi.

Inoltre, il contesto sociopolitico mondiale caratterizzato da notevole incertezza ha già provocato un aumento di volatilità del prezzo del petrolio, che incorpora ora un "premio per l'incertezza" superiore rispetto a solo qualche tempo fa. Questa incertezza è verosimilmente destinata a durare nel tempo, impattando non solo sugli *input* energetici, ma anche su molte altre materie prime, a causa dei noti fenomeni di covarianza che riguardano tali mercati.

Con riferimento all'andamento delle materie prime strategiche, è possibile fare le seguenti precisazioni per le singole *business unit*: (i) per Neodecortech ci si aspetta che i prezzi di alcune materie prime strategiche (resine, plastiche)

**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



rimangano stabili sul finire del 2024 mentre, altre materie prime come la carta, aumentino ulteriormente; (ii) per CDG ci si attende per la cellulosa un ulteriore ritracciamento dei prezzi fino ad un riallineamento con il mercato *spot* e con le quotazioni sul mercato cinese. Resta debole anche la domanda sul mercato del biossido di titanio le cui quotazioni sono invariate sul quarto trimestre 2024; (iii) per BEG si è in attesa dell'avvio della procedura di rendicontazione e incasso dei PMG che il GSE ha recentemente pubblicato. La normalizzazione del processo è attesa per la fine dell'anno. Il sistema di sostegno dei PMG è correlato all'andamento dei mercati dei bioliquidi per cui il relativo rischio di prezzo è sostanzialmente annullato.

Per quanto concerne i vettori energetici si segnala la loro sostanziale stabilizzazione e non si prevede una loro variazione significativa nel corso dell'ultimo trimestre del 2024.

Il Gruppo continua a perseguire la politica di sostenibilità, attraverso l'implementazione di diversi progetti in corso, in particolare nell'ambito della riduzione delle emissioni, oltre che in ambito social.

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 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 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 il Resoconto Intermedio di Gestione Consolidato al 30 settembre 2024 approvato dal Consiglio di

**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



amministrazione in data odierna, verrà pubblicato, 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 settembre 2024, 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 0359961111 – 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 SETTEMBRE 2024

<i>(in migliaia di euro)</i>	30 SETT. 2024	%	30 SETT. 2023	%	Var.	Var. %
Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni	121.546	100,0%	125.016	100,0%	(3.470)	(2,8%)
Variazioni delle Rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e prodotti finiti	1.842	1,5%	2.323	1,9%	(481)	(20,7%)
Altri Ricavi	1.784	1,5%	7.501	6,0%	(5.717)	(76,2%)
Valore della Produzione	125.172	103,0%	134.840	107,9%	(9.668)	(7,2%)
Consumo Mat. prime sussidiarie e di materiale di cons.	(78.855)	(64,9%)	(85.730)	(68,6%)	6.875	(8,0%)
Altri Oneri Operativi	(19.260)	(15,8%)	(22.198)	(17,8%)	2.938	(13,2%)
Valore Aggiunto	27.057	22,3%	26.912	21,5%	145	0,5%
Costo del Personale	(15.941)	(13,1%)	(15.571)	(12,5%)	(370)	2,4%
Ebitda	11.116	9,1%	11.341	9,1%	(225)	(2,0%)
Ammortamenti	(6.647)	(5,5%)	(6.827)	(5,5%)	180	(2,6%)
Accantonamenti	(53)	(0,0%)	(123)	(0,1%)	70	(56,9%)
Ebit	4.416	3,6%	4.391	3,5%	25	0,6%
Oneri Finanziari	(2.058)	(1,7%)	(1.673)	(1,3%)	(385)	23,0%
Proventi Finanziari	372	0,3%	294	0,2%	78	26,5%
Utile/(perdita) pre-tax	2.730	2,2%	3.012	2,4%	(282)	(9,4%)
Imposte sul reddito	(585)	(0,5%)	159	0,1%	(744)	(467,9%)
Utile/(perdita) dell'esercizio	2.145	1,8%	3.171	2,5%	(1.026)	(32,4%)
<i>Di cui Utile/(perdita) dell'esercizio del Gruppo</i>	<i>2.172</i>		<i>3.171</i>		<i>(999)</i>	
<i>Di cui Utile/(perdita) dell'esercizio di Terzi</i>	<i>(27)</i>				<i>(27)</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



PROSPETTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA CONSOLIDATA AL 30 SETTEMBRE 2024

Attivo (in migliaia di euro)	30 SETT. 2024		31 DIC. 2023		Var.	Var. %
		%		%		
Attività immateriali	1.731	1,0%	777	0,5%	954	122,8%
Attività materiali	73.903	43,2%	75.969	46,1%	(2.066)	(2,7%)
Altre attività non correnti	435	0,3%	400	0,2%	35	8,8%
Crediti finanziari non correnti	445	0,3%	445	0,3%	0	0,0%
Attività per Imposte anticipate	1.592	0,9%	1.881	1,1%	(289)	(15,4%)
Attività non correnti	78.106	45,7%	79.472	48,2%	(1.366)	(1,7%)
Rimanenze	45.936	26,9%	42.598	25,8%	3.338	7,8%
Crediti commerciali	17.686	10,3%	16.276	9,9%	1.410	8,7%
Crediti per consolidato fiscale	749	0,4%	438	0,3%	311	71,0%
Crediti tributari	1.694	1,0%	1.652	1,0%	42	2,5%
Crediti finanziari correnti	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Altri crediti correnti	19.599	11,5%	12.211	7,4%	7.388	60,5%
Disponibilità liquide	7.300	4,3%	12.157	7,4%	(4.857)	(40,0%)
Attività correnti	92.964	54,3%	85.332	51,8%	7.632	8,9%
Totale Attivo	171.070	100,0%	164.804	100,0%	6.266	3,8%

Patrimonio Netto e Passivo (in migliaia di euro)	30 SETT. 2024		31 DIC. 2023		Var.	Var. %
		%		%		
Capitale sociale	18.804	11,0%	18.804	11,4%	0	0,0%
Riserva sovrapprezzo	18.864	11,0%	18.864	11,4%	0	0,0%
Altre riserve	30.412	17,8%	28.185	17,1%	2.227	7,9%
Utile (perdita) esercizi precedenti	8.760	5,1%	8.761	5,3%	(1)	(0,0%)
Risultato dell'esercizio	2.172	1,3%	2.848	1,7%	(676)	(23,7%)
Patrimonio netto di Gruppo	79.012	46,2%	77.462	47,0%	1.550	2,0%
Patrimonio netto di terzi	42	0,0%	0	0,0%	42	-
Risultato dell'esercizio di terzi	(27)	0,0%	0	0,0%	(27)	-
Patrimonio netto di terzi	15	0,0%	0	0,0%	15	-
Patrimonio netto	79.027	46,2%	77.462	47,0%	1.565	2,0%
Fondi per rischi e oneri	923	0,5%	825	0,5%	98	11,9%
Imposte differite	5.646	3,3%	5.941	3,6%	(295)	(5,0%)
Benefici successivi alla cessazione del rapporto di lavoro	2.031	1,2%	2.080	1,3%	(49)	(2,4%)
Passività finanziarie non correnti	22.544	13,2%	22.179	13,5%	365	1,6%
Passività non correnti	31.144	18,2%	31.025	18,8%	119	0,4%
Debiti commerciali	28.079	16,4%	33.792	20,5%	(5.713)	(16,9%)
Debiti per consolidato fiscale	250	0,1%	117	0,1%	133	113,7%
Debiti tributari	472	0,3%	786	0,5%	(314)	(39,9%)
Passività finanziarie correnti	23.882	14,0%	15.844	9,6%	8.038	50,7%
Altri debiti correnti	8.216	4,8%	5.778	3,5%	2.438	42,2%
Passività correnti	60.899	35,6%	56.317	34,2%	4.582	8,1%
Totale Patrimonio netto e passivo	171.070	100,0%	164.804	100,0%	6.266	3,8%

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 SETTEMBRE 2024

<i>(In migliaia di Euro)</i>	30 SETT. 2024	31 DIC. 2023	Var.	30 SETT. 2023	Var.
A. Disponibilità liquide	7.300	12.157	(4.857)	6.510	790
B. Mezzi equivalenti alle disponibilità liquide	0	0	0	0	0
C. Altre attività finanziarie correnti	0	0	0	0	0
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	7.300	12.157	(4.857)	6.510	790
E. Debito finanziario corrente	(14.473)	(9.578)	(4.895)	(12.530)	(1.943)
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	(9.409)	(6.266)	(3.143)	(5.673)	(3.736)
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	(23.882)	(15.844)	(8.038)	(18.203)	(5.679)
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G)-(D)	(16.582)	(3.687)	(12.895)	(11.693)	(4.889)
I. Debito finanziario non corrente	(22.544)	(22.179)	(365)	(24.295)	1.751
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)	(22.544)	(22.179)	(365)	(24.295)	1.751
M. Totale indebitamento finanziario (H)+(L)	(39.126)	(25.866)	(13.260)	(35.988)	(3.138)

**Decors and surfaces
for sustainable living.**

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 0359961111 – 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 SETTEMBRE 2024

(in migliaia di euro)	30 SETT. 2024	30 SETT. 2023
Utile (perdita) di esercizio	2.145	3.171
Imposte sul reddito	560	64
Imposte differite /(anticipate)	25	(223)
Interessi passivi/(interessi attivi)	1.770	1.379
(Dividendi incassati)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	22
1 Utile (perdita) dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	4.500	4.413
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:		
Accantonamento TFR	35	42
Accantonamenti altri fondi	132	223
Ammortamenti delle immobilizzazioni	6.647	6.827
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	(369)	256
2 Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	10.945	11.761
Variazioni del capitale circolante netto:		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(1.405)	5.164
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(3.369)	1.457
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(5.729)	(4.459)
Decremento/(incremento) altri crediti	(7.456)	(12.009)
Incremento/(decremento) altri debiti	1.824	1.380
Altre variazioni del capitale circolante netto	0	0
3 Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(5.190)	3.294
Altre rettifiche:		
Interessi incassati/(pagati)	(1.684)	(1.271)
(Imposte sul reddito pagate)	(102)	(89)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(9)	(61)
(Utilizzo dei fondi tfr)	(95)	(161)
4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	(7.080)	1.712
A Flusso finanziario della gestione operativa	(7.080)	1.712
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(4.369)	(4.598)
Disinvestimenti	20	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(1.093)	(116)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(137)	0
Disinvestimenti	(144)	0
Disinvestimenti	7	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
disinvestimenti	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	(21)

Decors and surfaces for sustainable living.

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 0359961111 – 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	(5.599)	(4.735)
Mezzi di terzi	8.294	(215)
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	4.870	(434)
Accensione Finanziamenti	8.000	5.000
Rimborso Finanziamento	(4.576)	(4.477)
Passività finanziarie verso altri finanziatori	0	(304)
Variazione Crediti finanziari verso altri finanziatori	0	0
Mezzi propri	(472)	(2.294)
Aumento capitale sociale	93	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	(565)	(322)
Altre variazioni patrimonio netto	0	(1.972)
C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	7.822	(2.509)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(4.857)	(5.532)
Disponibilità liquide iniziali al 1 gennaio	12.157	12.042
Disponibilità liquide al 30 settembre	7.300	6.510

Decors and surfaces for sustainable living.

Neodecortech S.p.A. – Via Provinciale 2, 24040 Filago (BG) Italy
Tel. +39 0359961111 – 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



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 Cogni
	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 0359961111 – 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

