

Obblighi di informativa ai sensi dell'art. 114, comma 5 del D. Lgs. n. 58/1998 al 30 settembre 2020

Le informazioni di seguito riportate sono rese note in ottemperanza alla richiesta Consob n. 10730/15 del 13/02/2015.

I dati sono presentati in Euro/milioni.

a) Posizione Finanziaria Netta di Beghelli S.p.A. e del Gruppo, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine.

Posizione Finanziaria Netta al: Euro/milioni	30 settembre 2020	
	Beghelli S.p.A.	Consolidato
Liquidità	4,3	14,0
Crediti finanziari	5,5	2,1
Scoperti di Conto Corrente e Strumenti derivati	-7,5	-17,8
Debiti finanziari a breve termine	-26,1	-14,1
Debiti finanziari a medio/lungo Termine	-46,8	-47,7
Posizione Finanziaria Netta	-70,6	-63,5
di cui componenti a breve termine	-23,8	-15,8
di cui componenti a medio/lungo termine	-46,8	-47,7
Posizione Finanziaria Netta	-70,6	-63,5
<i>di cui passività per leasing operativo (IFRS16)</i>	<i>-1,9</i>	<i>-4,4</i>

Si precisa che l'applicazione del nuovo principio contabile IFRS 16 a partire dall'esercizio 2019 ha comportato un effetto negativo sulla Posizione Finanziaria Netta della Beghelli S.p.A. e del Consolidato, rispettivamente di Euro/milioni 1,9 e 4,4.

b) Posizioni debitorie scadute di Beghelli S.p.A. e del Gruppo, ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori (solleciti, ingiunzioni, sospensioni nella fornitura, etc.).

Posizioni debitorie scadute al: Euro/milioni	30 settembre 2020	
	Beghelli S.p.A.	Consolidato
Debiti verso Terzi	2,4	6,4
<i>di cui rientranti nella normale prassi operativa</i>	<i>1,2</i>	<i>3,3</i>
Debiti verso società del Gruppo	0,3	0,0
<i>di cui rientranti nella normale prassi operativa</i>	<i>0,2</i>	<i>0,0</i>
Totale debiti scaduti	2,7	6,4
<i>di cui rientranti nella normale prassi operativa</i>	<i>1,4</i>	<i>3,3</i>

I debiti scaduti di Beghelli S.p.A verso terzi e società del Gruppo sono pari a Euro/milioni 2,7. Al netto delle posizioni in attesa di definizione risalenti a esercizi precedenti (pari a circa Euro/milioni 0,3) e di quelle scadute entro i 30 giorni (quest'ultime pari a circa Euro/milioni 1,4, che riflettono la normale prassi operativa e non sono come tali interpretati quali scaduti dalle parti creditrici), i debiti scaduti ammontano a Euro/milioni 1,0 (Euro/milioni 1,7 al 31/12/2019).

I debiti scaduti consolidati sono pari a Euro/milioni 6,4. Al netto delle posizioni in attesa di definizione risalenti ad esercizi precedenti (pari a circa Euro/milioni 0,7) e di quelle scadute entro i 30 gg (quest'ultime pari a circa Euro/milioni 3,3 che riflettono la normale prassi operativa e non sono come tali interpretati quali scaduti dalle parti creditrici), i debiti scaduti ammontano ad Euro/milioni 2,3 (Euro/milioni 5,2 al 31/12/2019).

Lo scaduto della Beghelli e del Gruppo è riconducibile a posizioni di natura commerciale.

Non esistono alla data di approvazione della presente Relazione contenziosi in essere derivanti da ritardi nei pagamenti.

c) Rapporti verso parti correlate di Beghelli S.p.A. e del Gruppo

Rapporti verso Parti Correlate al: Euro/milioni	30 settembre 2020	
	<u>Beghelli S.p.A.</u>	<u>Consolidato</u>
Ricavi ed altri proventi operativi e finanziari	8,5	0,0
Acquisti, investimenti ed altri oneri operativi e finanziari	28,4	3,7
Crediti commerciali e finanziari	17,1	0,2
Debiti commerciali e finanziari	25,3	2,4

I dati della Beghelli e del Consolidato includono i compensi dei componenti l'organo amministrativo, di controllo, dei Dirigenti con responsabilità strategiche e le operazioni di carattere commerciale compiute dalle società del Gruppo Beghelli con società correlate.

I rapporti intrattenuti da Beghelli S.p.A. sono prevalentemente riferiti alle operazioni ordinarie compiute con le società del Gruppo Beghelli controllate direttamente o indirettamente.

d) Eventuale mancato rispetto dei *covenant*, delle *negative pledges* e di ogni altra clausola dell'indebitamento del Gruppo comportante limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie, con l'indicazione a data aggiornata del grado di rispetto di dette clausole

Tutte le clausole relative all'indebitamento del Gruppo comportanti limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie sono rispettate.

In particolare, non vi sono parametri finanziari previsti dagli accordi contrattuali con gli istituti di credito che devono essere rispettati alla data del 30 settembre 2020.

e) Stato di implementazione di eventuali piani industriali e finanziari, con l'evidenziazione degli scostamenti dei dati consuntivati rispetto a quelli previsti

Come illustrato nella Relazione Semestrale al 30 giugno 2020, a causa del mutato quadro economico generato dalla diffusione della pandemia da Covid-19, il Consiglio di Amministrazione in data 28 settembre 2020 ha approvato il nuovo budget per l'esercizio 2020 ed il nuovo piano industriale 2020-2024 (di seguito il "Piano").

L'incertezza caratterizzante i mercati, sia interno sia internazionale nei quali opera il Gruppo, causata dal contagio Covid-19, ha indotto gli Amministratori a prevedere nel Piano un tasso di crescita dei ricavi del Gruppo, e della Capogruppo in particolare, sostanzialmente allineato a quello di settore, rivedendo al ribasso gli obiettivi commerciali predisposti dal management delle divisioni della Capogruppo e delle società controllate, all'interno di un quadro previsionale dei ricavi che prevede comunque entro l'esercizio 2021, in un contesto di graduale normalizzazione del quadro economico internazionale, il quasi totale recupero della riduzione dei ricavi 2020 rispetto all'anno 2019.

Il Piano conferma l'obiettivo di portare a termine la riorganizzazione industriale all'interno delle strutture produttive del Gruppo, già avviata nel corso del 2019, al fine di ridurre i costi industriali e di struttura, recuperare marginalità operativa e supportare l'incremento dei ricavi di vendita.

Con riguardo alla gestione più prettamente finanziaria, le linee guida del Piano confermano la politica di dismissione degli asset ritenuti, anche in prospettiva, non strategici, tra cui l'immobile di Crespellano (BO).

I ricavi consolidati al 30/09/2020 sono risultati in linea con quanto previsto a budget, mentre il Margine Operativo Lordo (EBITDA) è risultato leggermente migliorativo grazie ad un minor impatto dei costi industriali e di marketing.

La Posizione Finanziaria Netta al 30 settembre 2020 risulta migliorativa rispetto a quanto previsto a budget, grazie ad un più efficace controllo del Capitale circolante netto.

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti societari contabili Dr. Stefano Bignami dichiara, ai sensi del comma 2 articolo 154 bis del Testo Unico della Finanza (D. Lgs. 58/1998), che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Contatti societari: BEGHELLI SPA
Ing. Fabio Pedrazzi
Tel. 051 9660445-500
investorrelations@beghelli.it

Valsamoggia (BO), 12 novembre 2020