

Obblighi di informativa ai sensi dell'art. 114, comma 5 del D. Lgs. n. 58/1998 al 30 settembre 2021

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

Totale Indebitamento Finanziario al: Euro/milioni	30 settembre 2021	
	Beghelli S.p.A.	Consolidato
Disponibilità liquide	-8,4	-17,1
Altre attività finanziarie correnti	-4,6	-1,2
Indebitamento Finanziario corrente	37,7	31,2
Indebitamento Finanziario non corrente	33,6	40,0
Totale indebitamento Finanziario	58,3	52,9
di cui componenti a breve termine	24,7	12,9
di cui componenti a medio/lungo termine	33,6	40,0
Totale indebitamento Finanziario	58,3	52,9
<i>di cui passività per leasing operativo (IFRS16)</i>	<i>1,6</i>	<i>9,2</i>

Si precisa che l'applicazione del nuovo principio contabile IFRS 16 a partire dall'esercizio 2019 ha comportato un effetto negativo sul Totale Indebitamento Finanziario della Beghelli S.p.A. e del Consolidato, rispettivamente di Euro/milioni 1,6 e 9,2.

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 2021	
	Beghelli S.p.A.	Consolidato
Debiti verso Terzi	3,4	9,4
<i>di cui rientranti nella normale prassi operativa</i>	<i>2,6</i>	<i>6,0</i>
Debiti verso società del Gruppo	1,2	0,0
<i>di cui rientranti nella normale prassi operativa</i>	<i>1,2</i>	<i>0,0</i>
Totale debiti scaduti	4,6	9,4
<i>di cui rientranti nella normale prassi operativa</i>	<i>3,8</i>	<i>6,0</i>

I debiti scaduti di Beghelli S.p.A verso terzi e società del Gruppo sono pari a Euro/milioni 3,4. 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 3,8, che riflettono la normale prassi operativa e non sono come tali interpretati quali scaduti dalle parti creditrici), i debiti scaduti ammontano a Euro/milioni 0,5 (Euro/milioni 2,0 al 31/12/2020); il ritardo medio dei debiti scaduti, ad esclusione delle posizioni in attesa di definizione risalenti a esercizi precedenti, è pari a circa 26 giorni.

I debiti scaduti consolidati sono pari a Euro/milioni 9,4. Al netto delle posizioni in attesa di definizione risalenti ad esercizi precedenti (pari a circa Euro/milioni 1,1) e di quelle scadute entro i 30 gg (quest'ultime pari a circa Euro/milioni 6,0, 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 4,2 al 31/12/2020) ; il ritardo medio dei debiti scaduti, ad esclusione delle posizioni in attesa di definizione risalenti a esercizi precedenti, è pari a circa 31 giorni.

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 2021	
	<u>Beghelli S.p.A.</u>	<u>Consolidato</u>
Ricavi ed altri proventi operativi e finanziari	10,5	0,0
Acquisti, investimenti ed altri oneri operativi e finanziari	39,1	2,9
Crediti commerciali e finanziari	15,4	0,2
Debiti commerciali e finanziari	32,1	2,3

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 2021.

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



In data 28 settembre 2020 gli Amministratori hanno approvato il nuovo piano industriale 2020-2024 (il "Piano"), confermando le linee guida già approvate nel precedente piano e valutando ulteriori misure di riduzione dei costi di acquisto ed industriali e del costo del personale.

In particolare, con riferimento ai ricavi di vendita, 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 2020-2024 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 gli immobili di Crespellano (BO) e Monteveglio (BO), la cui cessione è attualmente prevista nei primi mesi del prossimo esercizio.

I ricavi consolidati al 30 settembre 2021 sono risultati superiori rispetto a quanto previsto a budget, grazie ai maggiori ricavi realizzati sui nuovi prodotti per la sanificazione dell'aria ("SanificaAria Beghelli").

Il Margine Operativo Lordo o EBITDA, al netto delle componenti non ricorrenti, è risultato migliorativo rispetto a quanto previsto a budget (anch'esso al netto delle componenti non ricorrenti), sia per effetto dei maggiori ricavi, sia per il miglioramento in percentuale dei margini industriali, pur in presenza di maggiori costi pubblicitari rispetto a quanto previsto a budget sostenuti a supporto delle vendite dei prodotti per la sanificazione dell'aria.

L'indebitamento finanziario netto tendenziale al 31 dicembre 2021 risulta inferiore rispetto ai valori di indebitamento, previsto nel budget alla stessa data, rappresentato al netto delle operazioni di cessione degli *asset* di Crespellano e Monteveglio (inizialmente indicate nel budget 2021 ed oggi previste nei primi mesi dell'esercizio 2022).

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 2021