

Obblighi di informativa ai sensi dell'art. 114, comma 5 del D. Lgs. n. 58/1998 al 31 marzo 2022

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

Indebitamento Finanziario Netto al: Euro/milioni	31 marzo 2022	
	Beghelli S.p.A.	Consolidato
Liquidità	12,6	20,5
Crediti finanziari	4,7	1,6
Scoperti di Conto Corrente e Strumenti derivati	-3,4	-13,4
Debiti finanziari a breve termine	-25,0	-16,7
Debiti finanziari a medio/lungo Termine	-38,1	-44,2
Indebitamento Finanziario Netto	-49,2	-52,2
di cui componenti a breve termine	-11,1	-8,0
di cui componenti a medio/lungo termine	-38,1	-44,2
Indebitamento Finanziario Netto	-49,2	-52,2
<i>di cui passività per leasing operativo (IFRS16)</i>	<i>-2,4</i>	<i>-9,5</i>

Si precisa che l'applicazione del nuovo principio contabile IFRS 16 a partire dall'esercizio 2019 ha comportato un effetto negativo sull' Indebitamento Finanziario Netto della Beghelli S.p.A. e del Consolidato, rispettivamente di Euro/milioni 2,4 e 9,5.

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**

31 marzo 2022

	<u>Beghelli S.p.A.</u>	<u>Consolidato</u>
Debiti verso Terzi	4,3	8,8
<i>di cui rientranti nella normale prassi operativa</i>	<i>1,5</i>	<i>3,3</i>
Debiti verso società del Gruppo	0,0	0,0
<i>di cui rientranti nella normale prassi operativa</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Totale debiti scaduti	4,3	8,8
<i>di cui rientranti nella normale prassi operativa</i>	<i>1,5</i>	<i>3,3</i>

I debiti scaduti di Beghelli S.p.A verso terzi sono pari a Euro/milioni 4.3. 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 1,5, che riflettono la normale prassi operativa e non sono come tali interpretati quali scaduti dalle parti creditrici), i debiti scaduti ammontano a Euro/milioni 2,5 (Euro/milioni 2,7 al 31/12/2021). Il ritardo medio complessivo si attesta a circa 40 giorni.

I debiti scaduti consolidati sono pari a Euro/milioni 8,8. Al netto delle posizioni in attesa di definizione risalenti ad esercizi precedenti (pari a circa Euro/milioni 1,2) 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 4,3 (Euro/milioni 5,4 al 31/12/2021). Il ritardo medio complessivo si attesta a circa 41 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**

31 marzo 2022

	<u>Beghelli S.p.A.</u>	<u>Consolidato</u>
Ricavi ed altri proventi operativi e finanziari	2,7	0,0
Acquisti, investimenti ed altri oneri operativi e finanziari	11,8	0,9
Crediti commerciali e finanziari	9,0	0,2
Debiti commerciali e finanziari	25,9	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 31 marzo 2022.

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

Il Consiglio di Amministrazione in data 24 marzo 2022 ha approvato il budget per l'esercizio 2022 ed il piano 2022-2026 (di seguito anche il "Piano"), in sostituzione del piano approvato in data 28 settembre 2020, rivedendo gli obiettivi commerciali in lieve rialzo rispetto a quelli previsti nel precedente Piano e con la conferma delle linee guida strategiche del precedente piano, in un quadro di progressiva normalizzazione e rilancio dell'economia internazionale, ivi inclusa la cessazione del conflitto Russia – Ucraina in tempi brevi.

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 non strategici, tra cui, oltre alla cessione del complesso immobiliare di Crespellano e del terreno di Monteveglio, la cessione dei lotti prefabbricati attualmente non utilizzati di proprietà di una società controllata cinese.

I ricavi consolidati del primo trimestre 2022 sono risultati leggermente superiori rispetto a quanto previsto a budget, mentre il Margine Operativo Lordo o EBITDA è risultato sostanzialmente allineato a quanto previsto a budget.

Il Totale Indebitamento Finanziario al 31 marzo 2022 risulta inferiore rispetto a quanto previsto a budget per effetto di una dinamica migliorativa del Capitale circolante netto.

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti societari contabili 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
Ilenio Mordenti
Tel. 051 9660445-500
investorrelations@beghelli.it

Valsamoggia (BO), 12 maggio 2022