

COMUNICATO STAMPA

IL CDA DI ELICA S.p.A. APPROVA I RISULTATI DEL PRIMO SEMESTRE 2022:

RICAVI A 290,2 MILIONI DI EURO (+8% vs 1H 2021)

SECONDO TRIMESTRE IN ACCELERAZIONE (+10,4%)

CRESCITA TRAINATA DA VENDITE A MARCHI PROPRI E DIVISIONE MOTORI

EBIT NORMALIZZATO A 18,5 MILIONI DI EURO (+11,1% vs 1H 2021) E MARGINE IN ULTERIORE MIGLIORAMENTO NEL SECONDO TRIMESTRE AL 6,5% (6,1% NEL 2Q 2021): PIU' CHE COMPENSATI -37,0 MILIONI DI EURO DI COST INFLATION NEL SEMESTRE

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA IN MIGLIORAMENTO A 30,8 MILIONI DI EURO, NONOSTANTE 7,7 MILIONI DI EURO DI COSTI STRAORDINARI E 5,0 MILIONI DI EURO DI CASH OUT RELATIVI ALLA ACQUISIZIONE EMC

LA GENERAZIONE DI CASSA, LA CRESCITA DEL NET PROFIT E LA CAPACITA' DI EXECUTION DIMOSTRATA CONSENTONO IL RITORNO AD UNA POLITICA SOSTENIBILE DI DIVIDENDO, MANTENENDO IL FOCUS SU INNOVAZIONE, INVESTIMENTI E M&A

CONVOCATA ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI PER APPROVARE UNA CEDOLA DI EURO 0,06 PER AZIONE

CONFERMATA LA GUIDANCE SUL 2022

IN UN CONTESTO MACROECONOMICO COMPLESSO E DI DOMANDA IN RALLENTAMENTO

Principali risultati consolidati del primo semestre 2022:

- Ricavi: 290,2 milioni di Euro, +7,7% (+5,8% organico escluso l'effetto cambio) rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente, in accelerazione nel secondo trimestre dell'anno +10,4% (+ 6% organico escluso l'effetto cambio), in significativa crescita grazie all'effetto positivo del price-mix nel segmento cooking e alla performance del segmento

motori, pur in presenza di un contesto di mercato impattato dall'incertezza legata all'inflazione e dalla *disruption* della *supply chain*.

- Il fatturato in EMEA, che rappresenta il 79% dei ricavi totali, ha registrato un significativo progresso organico nel primo semestre del 2022 (+7,2% rispetto al 1H 2021) con una crescita superiore rispetto al mercato e conseguente incremento di market share.
- Il segmento Cooking pari a 226,5 milioni di Euro ha evidenziato una variazione organica complessiva del +4,3% (-1,7% reported) in accelerazione nel secondo trimestre dell'anno, registrando una crescita significativa nelle vendite a marchi propri (+13,4%). Tale variazione è principalmente imputabile all'EMEA e, in particolare, alla gamma piani cottura aspiranti NikolaTesla che oggi rappresenta circa il 16% del fatturato Cooking e ha registrato una crescita del +28% rispetto al primo semestre del 2021 e del +54% rispetto allo stesso periodo del 2020.
- Il segmento Motori pari a 63,7 milioni di Euro ha registrato un significativo progresso organico nel primo semestre del 2022 pari al +14,7% (+63,5% reported), guidato, in particolare dal segmento heating e dal consolidamento di EMC e CPS acquisite il 2 luglio 2021 che hanno contribuito per 19,0 milioni di Euro nel semestre.
- EBITDA normalizzato¹: 30,4 milioni di Euro, in crescita del +6,6% rispetto ai 28,5 milioni di Euro del 1H 2021, per effetto dell'aumento dei ricavi trainati da un price mix positivo e del controllo delle SG&A che hanno permesso di mitigare la significativa crescita dei costi delle materie prime e componenti per 37,0 milioni di Euro. EBITDA margin al 10,5% dei ricavi sostanzialmente in linea con quello dello stesso periodo dell'anno precedente.
- EBIT normalizzato² pari a 18,5 milioni di Euro in crescita del +11,1% rispetto al primo semestre del 2021 (16,7 milioni di Euro nel 1H 2021) con un margine sui ricavi al 6,4%, in accelerazione nel secondo trimestre dell'anno a 6,5% (6,1% nel 2Q 2021) e, in significativo miglioramento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (6,2% nel 1H 2021).
- Il Risultato Netto normalizzato³ è pari a 14,4 milioni di Euro rispetto a 10,4 milioni di Euro dello stesso periodo del 2021. Risultato Netto normalizzato di Pertinenza del Gruppo pari a 13,8 milioni di Euro rispetto a 7,6 milioni di Euro del primo semestre 2021. Il risultato positivo delle Minorities, pari a 0,6 milioni di Euro è in riduzione rispetto ai

¹ Il valore indicato è stato normalizzato considerando gli effetti straordinari negativi relativi all'esecuzione del piano 2021/2023 che prevede la riorganizzazione della Business Unit Cooking per complessivi 4,3 milioni di Euro e positivi per 3,2 milioni di Euro a conclusione di un accordo di co-ownership per un brevetto di proprietà di Gruppo.

² Il valore indicato è stato normalizzato considerando gli effetti straordinari negativi relativi all'esecuzione del piano 2021/2023 che prevede la riorganizzazione della Business Unit Cooking per complessivi 4,3 milioni di Euro e positivi per 3,2 milioni di Euro a conclusione di un accordo di co-ownership per un brevetto di proprietà di Gruppo.

³ Il valore indicato è stato normalizzato considerando gli effetti straordinari negativi relativi all'esecuzione del piano 2021/2023 che prevede la riorganizzazione della Business Unit Cooking per complessivi 4,3 milioni di Euro e positivi per 3,2 milioni di Euro a conclusione di un accordo di co-ownership per un brevetto di proprietà di Gruppo.

2,8 milioni di Euro del primo semestre del 2021, principalmente per il deconsolidamento di Elica PB India.

- **Posizione Finanziaria Netta normalizzata⁴:** -30,8 milioni di Euro (escluso l'effetto IFRS 16 per -13,7 milioni di Euro) rispetto a -22,7 milioni al 31 dicembre 2021, tale variazione è legata alla crescita del magazzino, per una gestione più efficace dell'evoluzione del *footprint* e delle criticità legate alla disponibilità di materie prime, oltre al pagamento della terza tranche per 5,0 milioni di Euro relativa all'acquisizione di EMC e CPS e l'uscita di cassa per 7,7 milioni di Euro legata all'accordo con i sindacati per le uscite volontarie del personale (in significativa riduzione rispetto a -61,0 milioni di Euro al 30 giugno 2021). La generazione di cassa operativa negli ultimi 12 mesi è stata di 21,6 milioni di Euro.
- **Chiusa in data 1 Luglio 2022 l'acquisizione del restante 40% del capitale sociale di Air Force S.p.A. portando la partecipazione detenuta da Elica S.p.A. nella società al 100% del capitale sociale.**
- **Convocata l'assemblea degli azionisti per il 28 settembre 2022 per approvare la distribuzione di un "dividendo ordinario" di euro 0,06 per azione.**

Fabriano, 28 luglio 2022 – Il Consiglio di Amministrazione di **Elica S.p.A.**, capofila del Gruppo leader mondiale nella produzione di cappe aspiranti da cucina, riunitosi oggi a Fabriano, ha approvato i risultati consolidati del primo semestre 2022 redatti secondo i principi contabili internazionali IFRS.

"I risultati del primo semestre dimostrano quanto sia importante avere una squadra concentrata e reattiva. In un momento così dinamico, tutte le persone di Elica, in tutto il mondo, hanno dimostrato cosa significhi lavorare insieme e con passione". **Ha dichiarato Francesco Casoli, Presidente di Elica.**

⁴ Il valore indicato è al netto dell'effetto IFRS 16 e dei debiti per acquisto partecipazioni come esplicitato nella tabella di dettaglio della PFN

“Siamo molto soddisfatti dei risultati del secondo trimestre che segnano un nuovo record in termini di fatturato e marginalità. Abbiamo saputo ottimizzare la generazione di cassa per finanziare il net working capital che ci ha permesso di essere avanti a tutti nel servizio ai nostri clienti e guadagnare quote di mercato, la transizione industriale tra Italia e Polonia e le operazioni straordinarie, senza impattare negativamente sulla posizione finanziaria.

Tutto ciò conferma la solidità di una squadra che sta scrivendo un nuovo capitolo nella storia di Elica e la concretezza del nostro piano di turnaround”. Ha dichiarato Giulio Cocci, Amministratore Delegato di Elica. “Abbiamo le persone, i prodotti e i progetti per determinare il nostro futuro; questo ci consente di confermare la guidance 2022 e – dopo anni - tornare alla distribuzione dei dividendi in un contesto sicuramente non facile, ma nel quale sappiamo di poter continuare a far bene”.

Analisi della Gestione Economica del Gruppo Elica

Nel primo semestre 2022 Elica ha realizzato **Ricavi consolidati pari a 290,2 milioni di Euro**, +7,7% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (+7,0% organica, +5,7% organica al netto dell'effetto cambio positivo). L'incremento delle vendite è stato sostenuto dall'effetto *price-mix*, e dal crescente contributo delle vendite a marchi propri in particolare in EMEA, nonostante un contesto di fornitura complesso e la situazione di incertezza di mercato dovuta alla crescente inflazione.

La situazione economica a livello mondiale è stata segnata nel primo semestre dell'anno dal conflitto russo-ucraino, con un impatto evidente, in particolare, in termini di crescita del costo dell'energia e delle materie prime e dall'interruzione delle catene di approvvigionamento. Lo shock geopolitico e il crescente effetto inflazionistico stanno pesando significativamente su una dinamica di ripresa che sembrava positiva all'inizio del 2022 grazie al parziale allentamento delle restrizioni anti-Covid19.

Nel primo semestre 2022 si è registrato un decremento della domanda mondiale del segmento cappe stimata a -3,4%, in significativo peggioramento rispetto al primo trimestre dell'anno, con scenari differenti nelle varie aree geografiche e un particolare effetto negativo in EMEA.

Il segmento Cooking che rappresenta il 78% del fatturato totale ha registrato una crescita organica del 4,3% (-1,7% reported) in ulteriore miglioramento nel secondo trimestre dell'anno. Le vendite a marchi propri hanno evidenziato una crescita organica del +16,7% rispetto al primo semestre del 2021, trainate in particolare dalla gamma NikolaTesla che, anche grazie all'introduzione del NikolaTesla Fit, ha raggiunto un'incidenza del 16% sui ricavi Cooking. Nel

complesso l'incidenza delle vendite a marchi propri sui ricavi Cooking si attesta al 56% nel primo semestre 2022.

I **ricavi OEM** hanno registrato una flessione organica del -7,1% rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente. Sull'andamento del segmento hanno pesato significativamente gli impatti sulla *supply chain* e il *phase out* pianificato su alcuni clienti.

Il segmento **Motori**, che rappresenta il 22,0% del fatturato totale, prosegue in un percorso di crescita sostenuta registrando un progresso organico del +14,7% (+63,5% *reported*, anche grazie al consolidamento E.M.C. e CPS, acquisite a inizio luglio 2021, che hanno contribuito per 19,0 milioni di Euro nel semestre).

L'**EBITDA normalizzato** è pari a 30,4 milioni di Euro in aumento del +6,6% rispetto al primo semestre 2021 (28,5 milioni di Euro), con un margine sui ricavi del 10,5% sostanzialmente in linea con quello dello stesso periodo dell'anno precedente, grazie alla crescita dei ricavi guidata da un price mix positivo e dal controllo delle SG&A che hanno permesso di mitigare il significativo rialzo dei costi delle materie prime e gli impatti delle supply chain, rispetto al primo semestre del 2021.

L'**EBIT normalizzato** è pari a 18,5 milioni di Euro in crescita del +11,1% (16,7 milioni di Euro nel primo semestre 2021), registrando un margine sui ricavi del 6,4% in miglioramento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (6,2% nel 1H 2022).

L'**incidenza degli elementi di natura finanziaria** si attesta a 2,5 milioni di Euro positivi rispetto a 0,7 milioni negativi del primo semestre del 2021. L'elemento che maggiormente influenza questo andamento è l'impatto cambio, in particolare del rublo.

Il **Risultato Netto normalizzato** è pari a 14,4 milioni di Euro rispetto a 10,4 milioni di Euro dello stesso periodo 2021. Risultato Netto normalizzato di Pertinenza del Gruppo pari a 13,8 milioni di Euro rispetto a 7,6 milioni di Euro del primo semestre 2021. Il risultato positivo delle Minorities, pari a 0,6 milioni di Euro, in riduzione rispetto ai 2,8 milioni di Euro del primo semestre del 2021, riflette la performance di Ariaфина ed Airforce in leggera contrazione rispetto allo stesso periodo del 2021 e il deconsolidamento di Elica PB India rispetto al primo semestre dell'anno precedente.

Il **Risultato Netto di Pertinenza del Gruppo** è pari a 12,3 milioni di Euro rispetto a 5,7 milioni di Euro del primo semestre 2021.

	30/06/2022	% ricavi	30/06/2021	% ricavi	22 Vs 21%
<i>Dati in migliaia di Euro</i>					
Ricavi	290.234		269.459		7,7%
EBITDA normalizzato	30.407	10,5%	28.533	10,6%	6,6%
EBITDA	28.411	9,8%	27.167	10,1%	4,6%
EBIT normalizzato	18.521	6,4%	16.676	6,2%	11,1%
EBIT	16.525	5,7%	13.700	5,1%	20,6%
Elementi di natura finanziaria	2.456	0,8%	(739)	(0,3%)	432,3%
Imposte di periodo	(6.061)	(2,1%)	(4.452)	(1,7%)	(36,1%)
Risultato di periodo attività in funzionamento	12.920	4,5%	8.509	3,2%	51,8%
Risultato di periodo normalizzato	14.437	5,0%	10.368	3,8%	39,3%
Risultato di periodo	12.920	4,5%	8.509	3,2%	51,8%
Risultato di pertinenza del Gruppo normalizzato	13.826	4,8%	7.594	2,8%	82,1%
Risultato di pertinenza del Gruppo	12.309	4,2%	5.742	2,1%	114,4%
Utile (perdita) per azione base da attività in funzionamento e dismesse (Euro/cents)	19,53		9,07		115,4%
Utile (perdita) per azione diluito da attività in funzionamento e dismesse (Euro/cents)	19,53		9,07		115,4%

Analisi della Gestione Patrimoniale e Finanziaria del gruppo Elica

La Posizione Finanziaria Netta Normalizzata al 30 giugno 2022 è pari a -30,8 milioni di Euro (al netto dell'effetto IFRS 16 di 13,7 milioni di Euro e delle attività non ricorrenti relative ad acquisto partecipazioni) rispetto ai -46,6 milioni di Euro del 30 giugno 2021 (-22,7 milioni di Euro al 31 dicembre 2021).

I principali effetti sulla posizione finanziaria netta rispetto a fine 2021 sono principalmente riconducibili:

- all'effetto positivo della crescita dell'EBITDA e della variazione del capitale circolante sulla generazione di cassa operativa che si è attestata a 21,6 milioni di Euro (18,5 milioni nel primo semestre del 2021);
- Capex per 8,4 milioni di Euro (incluso effetto IFRS)
- all'impatto negativo del pagamento della terza tranche per l'acquisizione delle società E.M.C. S.r.l. e CPS S.r.l., ora fuse in EMC-Fime, per 5,0 milioni di Euro;
- al cash out per dividendi e altri financial items per 5,0 milioni di Euro;
- all'esecuzione della prima tranche del piano di acquisto azioni proprie per 1,0 milioni di Euro;
- al cash out per il "voluntary agreement" firmato con i sindacati in esecuzione del piano di riorganizzazione del footprint industriale italiano per 7,7 milioni di Euro.

<i>Dati in migliaia di Euro</i>	30-giu-22	31-dic-21	30-giu-21
Disponibilità liquide	70.426	99.673	73.215
Finanziamenti bancari e mutui (correnti)	(34.927)	(44.543)	(35.878)
Finanziamenti bancari e mutui (non correnti)	(66.310)	(77.866)	(83.900)
Posizione Finanziaria Netta - Normalizzata	(30.811)	(22.736)	(46.563)
Debiti per locazioni IFRS16 (correnti)	(4.390)	(4.106)	(3.672)
Debiti per locazioni IFRS 16 (non correnti)	(9.330)	(8.314)	(6.122)
Posizione Finanziaria Netta - Normalizzata Incluso impatto IFRS 16	(44.531)	(35.156)	(56.357)
Altri debiti per acquisto partecipazioni	(13.095)	(17.998)	-
Posizione Finanziaria Netta	(57.626)	(53.154)	(56.357)

L'incidenza del **Managerial Working Capital** sui ricavi annualizzati si attesta al 5,9% al 30 giugno 2022, in riduzione rispetto al 9,1% del primo semestre del 2021.

	30-giu-22	31-dic-21	30-giu-21
<i>Dati in migliaia di Euro</i>			
Crediti commerciali	93.890	82.186	92.291
Rimanenze	118.566	84.861	81.289
Debiti commerciali	(178.451)	(141.222)	(124.511)
Managerial Working Capital	34.005	25.825	49.069
% sui ricavi annui	5,9%	4,8%	9,1%
Altri crediti / debiti netti	(28.499)	(34.474)	(10.833)
Net Working Capital	5.506	(8.649)	38.236

Convocazione dell'Assemblea Ordinaria

Il Consiglio di Amministrazione di Elica S.p.A. ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, ai fini della distribuzione di un dividendo ordinario, per il giorno 28 settembre 2022, alle ore 9:00, in unica convocazione.

La proposta di delibera ha ad oggetto la distribuzione di un dividendo per un importo unitario pari a euro 0,06 per ciascuna delle n. 63.322.800 azioni ordinarie in circolazione, al netto delle azioni proprie che saranno detenute alla data di stacco della cedola e al lordo delle ritenute di legge. La data di stacco della cedola n. (9) è prevista il giorno 3 ottobre 2022, la record date il giorno 4 ottobre 2022 e la *payment date* il giorno 5 ottobre 2022.

L'avviso di convocazione dell'assemblea contenente i dettagli relativi alle modalità di partecipazione e la relazione del Consiglio di Amministrazione all'Assemblea dei soci, saranno messi a disposizione del pubblico, presso la sede sociale, nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info, all'indirizzo www.1info.it, e saranno disponibili sul sito internet <http://elica.com/corporation> (Sezione Investor Relations-Assemblea Azionisti) nei tempi e nei modi previsti dalle leggi vigenti.

Fatti di rilievo al 30 giugno 2022 e successivi

In data 10 febbraio 2022 il Consiglio di Amministrazione di Elica S.p.A. ha approvato le informazioni periodiche aggiuntive relative al quarto trimestre 2021, redatte secondo i principi contabili internazionali IFRS e i risultati consolidati preconsuntivi 2021.

In data 16 marzo 2022 il Consiglio di Amministrazione di Elica S.p.A. ha approvato i risultati consolidati al 31 dicembre 2021, il Progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 - redatti secondo i principi contabili internazionali IFRS - e la Relazione sulla Gestione.

In data 21 marzo 2022 è partito il programma di acquisto di azioni proprie autorizzato dall'Assemblea degli Azionisti del 29 aprile 2021 (il "Piano di Buyback") valido sino al 21 settembre 2022 per un numero massimo di azioni proprie acquistabili di 325.000 azioni (pari a circa lo 0,5% del capitale sociale sottoscritto e versato). Al 31 marzo sono state acquistate 7.500 azioni per un esborso di Euro 23.679.

In data 28 aprile 2022 a seguito della delibera con cui l'Assemblea ha autorizzato l'acquisto di azioni proprie ed il compimento di atti di disposizione sulle medesime, ai sensi degli articoli 2357 e 2357-ter del Codice civile, al fine di dotare la Società di un importante strumento di flessibilità strategica ed operativa, il Consiglio di Amministrazione ha confermato il programma di acquisto di azioni proprie deliberato in data 16 marzo 2022 che proseguirà quindi nei medesimi termini e nei limiti stabiliti dall'odierna delibera assembleare.

In data 6 giugno 2022 Anticipando l'apertura del Salone Internazionale del Mobile Eurocucina 2022, Elica ha incontrato la comunità finanziaria per presentare la propria strategia e confermare i driver che sosterranno il percorso di crescita del Gruppo nei segmenti Cooking e Motori e ha presentato il nuovo prodotto di punta del Gruppo "LHOV", la rivoluzione che integra piano cottura, cappa e forno, un passo significativo nell'espansione di Elica nel segmento Cooking a 360 gradi. Una categoria di prodotto del tutto inedita, compatto, potente, automatizzato, che esprime a pieno la spinta all'innovazione che caratterizza da sempre il Gruppo.

In data 1 luglio 2022 – Elica S.p.A., facendo seguito a quanto comunicato in data 27 giugno 2022, ha definito l'acquisizione da Urbano Urbani, socio di minoranza della controllata Air Force S.p.A., del 40% del capitale sociale di quest'ultima, e pertanto, le partecipazioni detenute da Elica S.p.A. all'interno di Air Force S.p.A. salgono al 100% del capitale sociale.

In data 11 luglio 2022 – Elica S.p.A. ha reso noto che in data 7 luglio 2022 si è conclusa la prima parte del programma di Buyback di azioni ordinarie Elica, comunicata al mercato in data 16 marzo 2022 e avviato in data 21 marzo 2022, in esecuzione della delibera dell'Assemblea degli azionisti del 29 aprile 2021. Nel periodo tra il 21 marzo 2022 e il 7 luglio 2022 Elica ha acquistato n. 325.000

azioni ordinarie (pari allo 0,51% del capitale sociale), per un controvalore complessivo di Euro 1.010.780 e un prezzo medio ponderato per il volume di Euro 3,11.

A seguito degli acquisti effettuati, Elica detiene complessivamente un totale di n. 325.000 azioni proprie, pari allo 0,51% del capitale sociale.

In data 11 luglio 2022 - Elica S.p.A ha dato avvio alla seconda tranche del programma di acquisto di azioni proprie, così come autorizzato dall'Assemblea degli Azionisti del 28 aprile 2022 (il "Piano di Buyback") nei termini già comunicati al mercato. In esecuzione della predetta delibera assembleare, a partire dall'11 luglio 2022 e sino all'11 gennaio 2023, è stata avviata una seconda tranche del Piano di Buyback, per un numero massimo di azioni proprie acquistabili di 325.000 azioni (pari a circa lo 0,51% del capitale sociale sottoscritto e versato).

Prevedibile evoluzione della gestione

Il Gruppo conferma la Guidance 2022 pur in uno scenario di persistente volatilità:

- Ricavi in linea con il consensus nonostante un rallentamento della domanda nella seconda metà dell'anno
- Trend della marginalità in linea con gli obiettivi 2022 e con il percorso di crescita di medio termine
- Ulteriore miglioramento della posizione finanziaria netta.

Dichiarazione ex art. 154-bis, comma secondo, T.U.F.

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dottor Emilio Silvi, dichiara ai sensi dell'art. 154-bis, comma secondo, del D.Lgs. n. 58/98, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Elica, attiva nel mercato sin dagli anni '70, è l'azienda leader globale nella produzione di cappe e piani aspiranti da cucina ed europeo nella realizzazione di motori per la ventilazione domestica. Presieduta da Francesco Casoli e guidata da Giulio Cocci, ha una piattaforma produttiva articolata in sette siti tra Italia, Polonia, Messico, e Cina, con oltre 3100 dipendenti. Lunga esperienza nel settore, grande attenzione al design, ricercatezza dei materiali e tecnologie avanzate che garantiscono massima efficienza e riduzione dei consumi, sono gli elementi che contraddistinguono il Gruppo Elica sul mercato e che hanno consentito all'azienda di rivoluzionare l'immagine tradizionale delle cappe da cucina: non più semplici accessori ma oggetti dal design unico in grado di migliorare la qualità della vita.

Per ulteriori informazioni:

Investor Relations Elica S.p.A.:

Francesca Cocco

Lerxi Consulting – Investor Relations

Tel: +39 (0)732 610 4205

E-mail: investor-relations@elica.com

Elica S.p.A.:

Michela Popazzi

Corporate & Internal Communication Specialist

Mob: +39 345 6130420

E-mail: m.popazzi@elica.com

Image Building:

Tel: +39 02 89011300

E-mail: elica@imagebuilding.it

Definizioni e riconciliazioni

Definizioni

L'EBITDA è definito come risultato operativo (EBIT) più ammortamenti ed eventuale svalutazione di Avviamento, marchi e altri tangibile e intangibile assets per perdita di valore.

L'EBIT corrisponde al risultato operativo così come definito nel Conto Economico consolidato.

L'EBITDA normalizzato è definito come EBITDA al netto delle componenti di normalizzazione relative.

L'EBIT normalizzato è definito come EBIT al netto delle componenti di normalizzazione relative.

Gli elementi di natura finanziaria corrispondono alla somma algebrica di Proventi ed oneri da società del Gruppo, Proventi finanziari, Oneri finanziari e Proventi e oneri su cambi.

Il Risultato di periodo normalizzato è definito come il risultato di periodo, come risultante dal Conto Economico consolidato, al netto delle componenti di normalizzazione relative.

Il Risultato di pertinenza del Gruppo normalizzato è definito come il risultato di pertinenza del Gruppo, come risultante dal Conto Economico consolidato, al netto delle componenti di normalizzazione relative.

Componenti di normalizzazione: le componenti reddituali sono considerate di normalizzazione quando: (i) derivano da eventi o da operazioni il cui accadimento risulta non ricorrente, ovvero da quelle operazioni o fatti che non si ripetono frequentemente nel consueto svolgimento dell'attività; (ii) derivano da eventi o da operazioni non rappresentativi della normale attività del business, come nel caso degli oneri di ristrutturazione.

L'utile (perdita) per azione al 30 giugno 2022 ed al 30 giugno 2021 è stato determinato rapportando il Risultato di pertinenza del Gruppo, come definito nel Conto Economico consolidato, al numero di azioni in circolazione alle rispettive date di chiusura. Si precisa che il numero delle azioni in circolazione alla data di chiusura del periodo si è modificato rispetto al 31 dicembre 2021 ed al 30 giugno 2021 per l'inizio della realizzazione del piano di acquisto di azioni proprie.

L'utile (perdita) per azione così calcolato non coincide con l'utile (perdita) per azione risultante dal Conto Economico consolidato, che è calcolato in base allo IAS 33, sulla base della media ponderata del numero delle azioni in circolazione.

Il Managerial Working Capital è definito come somma dei Crediti commerciali con le Rimanenze, al netto dei Debiti commerciali, così come risultano dalla Situazione Patrimoniale – Finanziaria consolidata.

Il Net Working Capital è definito come ammontare del Managerial Working Capital a cui si aggiunge la somma algebrica di "Altri crediti/ debiti netti". Gli "Altri crediti/debiti netti" consistono nella quota corrente di Altri crediti e Crediti tributari, al netto della quota corrente di Fondi rischi ed oneri, Altri debiti e Debiti tributari, così come risultano dalla Situazione Patrimoniale- Finanziaria consolidata.

La Posizione Finanziaria Netta Normalizzata è definita come ammontare delle Disponibilità liquide, al netto della parte corrente e non corrente dei Finanziamenti bancari e mutui, così come risultano dalla situazione patrimoniale - finanziaria.

La Posizione Finanziaria Netta Normalizzata - Incluso Impatto IFRS 16 è data dalla somma della Posizione Finanziaria Netta Normalizzata e dei debiti finanziari correnti e non correnti per locazioni, emersi per l'applicazione dello IFRS 16, così come risultanti dalla Situazione Patrimoniale - Finanziaria consolidata.

La Posizione Finanziaria Netta è definita come somma della posizione Finanziaria Netta Normalizzata- Incluso Impatto IFRS 16 e delle passività classificate fra gli altri debiti, sorte in relazione all'acquisto della nuova società, facenti parte dell'area di consolidamento. Il risultato coincide con la definizione Consob di Posizione Finanziaria Netta.

Riconciliazioni

dati in Migliaia di Euro	30/06/2022	30/06/2021
Utile operativo -EBIT	16.525	13.700
(SvalutazioneTangible e Intangible assets per perdita di valore)	-	1.610
(Ammortamenti)	11.886	11.857
EBITDA	28.411	27.167
(Plusvalenza da cessione compartecipazione brevetti)	(3.200)	
(Altri ricavi - normalizzazioni)	(3.200)	-
(Riorganizzazione produzione BU Cooking)	182	
(Consumi - normalizzazioni)	182	-
(Uscita ex amministratore delegato)		600
(Riorganizzazione produzione BU Cooking)	915	
(Spese per servizi - normalizzazioni)	915	600
(Riorganizzazione produzione BU Cooking)	81	
(Altre spese operative e accantonamenti - normalizzazioni)	81	-
(Riorganizzazione produzione BU Cooking)	3.596	
(Altre riorganizzazioni)	422	766
(Oneri di ristrutturazione - normalizzazioni)	4.018	766
EBITDA normalizzato	30.405	28.533

dati in Migliaia di Euro	30/06/2022	30/06/2021
Utile operativo -EBIT	16.525	13.700
(Plusvalenza da cessione compartecipazione brevetti)	(3.200)	0
(Altri ricavi - normalizzazioni)	(3.200)	-
(Riorganizzazione produzione BU Cooking)	182	0
(Consumi - normalizzazioni)	182	-
(Uscita ex amministratore delegato)	0	600
(Riorganizzazione produzione BU Cooking)	915	0
(Spese per servizi - normalizzazioni)	915	600
(Riorganizzazione produzione BU Cooking)	81	0
(Altre spese operative e accantonamenti - normalizzazioni)	81	-
(Riorganizzazione produzione BU Cooking)	3.596	0
(Altre riorganizzazioni)	422	766
(Oneri di ristrutturazione - normalizzazioni)	4.018	766
(Svalutazione Tangible asset per perdita di valore)		1.610
(Impairment - normalizzazioni)	0	1.610
EBIT normalizzato	18.521	16.676

dati in Migliaia di Euro	30/06/2022	30/06/2021
Risultato di periodo	12.920	8.509
(Altri ricavi - normalizzazioni)	(3.200)	-
(Consumi - normalizzazioni)	182	-
(Spese per servizi - normalizzazioni)	915	600
(Altre spese operative e accantonamenti - normalizzazioni)	81	-
(Oneri di ristrutturazione - normalizzazioni)	4.018	766
(Impairment - normalizzazioni)	-	1.610
(Imposte di periodo relative a poste normalizzate)	(479)	(1.117)
Risultato di periodo normalizzato	14.471	10.368
 (Risultato di pertinenza dei terzi)	 (611)	 (2.767)
(Componenti di normalizzazione Risultato dei terzi)	0	(7)
Risultato di pertinenza del Gruppo normalizzato	13.826	7.594

	30/06/2022	30/06/2021
Risultato di pertinenza del Gruppo (dati in migliaia di Euro)	12.309	5.742
Numero azioni in circolazione alla data di chiusura	63.018.699	63.322.800
 Utile (Perdita) per azione (Euro/cents)	 19,53	 9,07

dati in Migliaia di Euro	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2021
Altri crediti	7.212	5.413	10.191
Crediti tributari	27.125	24.575	18.191
(Fondi rischi ed oneri)	(18.284)	(22.069)	(8.263)
(Altri debiti)	(34.796)	(27.857)	(18.300)
(Debiti tributari)	(9.755)	(14.536)	(12.652)
Altri crediti / debiti netti	(28.497)	(34.474)	(10.832)