

COMUNICATO STAMPA

RISULTATI Q3 2024

**IL C.D.A. DI F.I.L.A. S.P.A. APPROVA I RISULTATI AL 30 SETTEMBRE 2024
INSIEME AL PIANO STRATEGICO 2025-2029 E LO STRATEGIC OUTLOOK AL 2026**

**NEL Q3 2024 RICAVI PARI A €160,1M +1,3% A CAMBI COSTANTI. NEI NOVE MESI DEL
2024 RICAVI PARI A €493,4M, -4,2% VS 9M 2023 (-2,0% A CAMBI COSTANTI)**

**NEL Q3 2024 EBITDA NORMALIZZATO STABILE A €32,7M VS €32,8M NEL Q3 2023. NEI
NOVE MESI DEL 2024 EBITDA NORMALIZZATO PARI A €103,5M (MARGINE AL 21,0%)
+ 3,7% RISPETTO A €99,9M NEL 2023 (MARGINE AL 19,4%)**

**UTILE NETTO NORMALIZZATO NEI NOVE MESI DEL 2024 PARI A €43,5M, IN
CRESCITA DEL 15,1% RISPETTO AL 2023**

**FREE CASH FLOW TO EQUITY A -€0,1M NEI NOVE MESI DEL 2024, INFERIORE DI
€6,5M DI EURO RISPETTO AL 2023 (INCLUSO DOMS) OVE NELL'INTERO ESERCIZIO
IL RISULTATO È STATO DI €60,3M**

**DEBITO BANCARIO NETTO PARI A €266,1M IN Q3 2024, CON UN RAPPORTO DI 2,3X
L'EBITDA NORMALIZZATO LTM (2,7X NEL 2023)**

**VALORE DI MERCATO DELLA PARTECIPAZIONE DEL 30,6% IN DOMS INDUSTRIES
PARI A €577M, +25% RISPETTO AL PRECEDENTE TRIMESTRE**

**OUTLOOK 2024 CONFERMATO CON RIFERIMENTO A RICAVI STABILI A CAMBI
COSTANTI, EBITDA NORMALIZZATO IN CRESCITA "MID-SINGLE DIGIT" E
GENERAZIONE DI FREE CASH FLOW TO EQUITY TRA €40M E €50M**

CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA STRAORDINARIA DEGLI AZIONISTI

STRATEGIC OUTLOOK AL 2026

**RICAVI ORGANICI CON CRESCITA ANNUA DI GRUPPO "LOW-TO-MID SINGLE DIGIT",
DI CUI "LOW-TO-MID SINGLE DIGIT" IN NORD AMERICA, "MID SINGLE DIGIT" IN
CENTRO-SUD AMERICA E "FLAT-TO-LOW SINGLE DIGIT" IN EUROPA**

**EBITDA NORMALIZZATO CON CRESCITA ANNUA "MID SINGLE DIGIT"
IPOTIZZANDO CAMBI E TARIFFE COSTANTI, FREE CASH FLOW TO EQUITY NELLA
FASCIA ALTA TRA €40-50M PER ANNO**

**LEVA FINANZIARIA TRA 1,0-1,5x DEBITO BANCARIO NETTO SU EBITDA
NORMALIZZATO E POLITICA DEI DIVIDENDI AL 20-40% DELL'UTILE NETTO
NORMALIZZATO NEL CORSO ORDINARIO DELLE ATTIVITÀ**

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini

GIOTTO | tratto |  PONGO | DAS | LYRA | MAIMERI | DALER ROWNEY
 LUKAS |  ST CUTHBERTS MILL |  CANSON | Strathmore |  PRINCETON ARTIST BRUSH |  ARCHES





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Pero, 12 novembre 2024 – Il Consiglio di Amministrazione di F.I.L.A. – Fabbrica Italiana Lapis ed Affini S.p.A. (“**F.I.L.A.**” o la “**Società**”), le cui azioni ordinarie (codice ISIN IT0004967292) sono quotate sul mercato regolamentato Euronext Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., segmento Euronext STAR Milan, riunitosi in data odierna ha approvato i risultati consolidati al 30 settembre 2024, redatti secondo i principi contabili internazionali IFRS, ha deliberato di convocare l’Assemblea straordinaria degli azionisti della Società, in unica convocazione, per il prossimo 16 dicembre 2024, ed ha altresì approvato il Piano Strategico 2025-2029 e lo Strategic Outlook al 2026.

Massimo Candela, CEO di F.I.L.A. ha commentato:

“Il terzo trimestre conferma i buoni risultati ottenuti nel primo semestre, e ci permette di chiudere una novestrade soddisfacente in termini di crescita dell’EBITDA e della marginalità, oltre che di generazione di cassa e riduzione dell’indebitamento. I ricavi mostrano una crescita in Europa per tutto il periodo, tuttavia sono stati influenzati da un impatto non ricorrente da SAP EWM in Nord America nel primo trimestre, oltre che da effetti cambi negativi in Sud America.

Confermiamo quindi la nostra guidance per il 2024, con ricavi stabili a cambi costanti, il margine EBITDA in miglioramento portandoci ad una crescita “mid-single digit”, ed un Free Cash Flow to Equity nel range 40-50 milioni di Euro.

I risultati soddisfacenti ottenuti nei primi nove mesi del 2024 pongono delle solide basi per il Capital Markets Day odierno durante il quale, oltre a illustrare i risultati conseguiti e la strategia del Gruppo, forniremo anche una guidance per i risultati al 2026, ed in particolare su ricavi per le principali aree geografiche, EBITDA, Free Cash Flow to Equity e target di leva finanziaria e politica dei dividendi.

Il Piano Strategico 2025-2029 su cui si basa la guidance del Capital Markets Day è molto focalizzato su efficienza, generazione di cassa e deleverage, oltre che sulla crescita grazie anche alla partnership con DOMS, che rappresenta non solo un partner industriale di altissima qualità, ma anche un eccellente investimento in grado di contribuire alla creazione di valore per tutti gli azionisti F.I.L.A..”

Dati di Sintesi

Si riportano di seguito i dati di sintesi per 9M 2023 e 9M 2024, ove si segnala che DOMS non è consolidata integralmente nei risultati 2024.

Risultati Consolidati escluso DOMS (€m)	9M 2023	9M 2024	Variazione 2024-2023
Ricavi	515,2	493,4	-21,8
Proventi	6,1	6,1	0,1
Totale Ricavi e Proventi	521,3	499,6	-21,7

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

EBITDA Normalizzato	99,9	103,5	3,7
EBITDA Normalizzato escluso IFRS 16	89,3	94,3	5,0
Normalizzazioni	-5,4	-5,0	0,4
Risultati Consolidati (€m)	9M 2023 con DOMS	9M 2024	Variazione 2024- 2023
Risultato Netto di Gruppo Normalizzato	37,8	43,5	5,7
Risultato Netto di Gruppo Normalizzato escluso IFRS 16	39,0	44,6	5,6
Normalizzazioni	-4,4	-8,0	-3,7
Debito Bancario Netto	-367,0	-266,1	100,9
Indebitamento Finanziario escluso IFRS 16 e MtM Hedging	-365,1	-261,6	103,5
Indebitamento Finanziario Netto IFRS 16	-445,8	-321,6	124,2
Patrimonio Netto di Gruppo	-462,8	-569,9	-107,1

Analisi dei Ricavi

Nei primi nove mesi del 2024 i Ricavi sono stati pari a €493,4M, in calo del 4,2% rispetto al 2023, ovvero -2,0% su base organica al netto degli effetti cambio. L'effetto cambio complessivo ammonta a -€11,7M, di cui -€9,7M in Centro-Sud America (soprattutto per effetto della svalutazione del Peso Argentino nel mese di dicembre 2023), -€0,7M in Europa (per effetto della svalutazione della Lira Turca), e -€0,8M in Nord America.

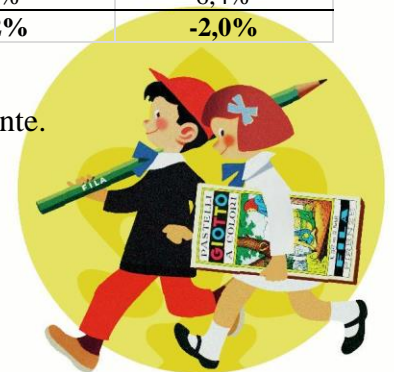
A livello delle principali aree geografiche in cui opera il Gruppo F.I.L.A. i Ricavi organici hanno manifestato i seguenti andamenti:

- in Nord America, hanno subito una contrazione di -€19,0M ovvero il -7,1%, avendo risentito dell'introduzione del modulo SAP EWM nel mese di marzo 2024. I Ricavi nel terzo trimestre sono stati sostanzialmente in linea con il pari periodo del 2023;
- in Europa, sono pari a €3,2M, in aumento del +1,9%, con un continuo miglioramento nel terzo trimestre (+3,1%), dopo un 2023 caratterizzato da un importante trend di de-stocking, anche grazie a nuove iniziative commerciali e di marketing;
- in Centro-Sud America, sono pari a €6,4M, in aumento del +9,7%, con una crescita organica sostenuta in Messico.

Ricavi Consolidati escluso DOMS (€m)	9M 2023	9M 2024	% variazione reported	% variazione FX comparabile
Nord America	266,9	246,9	-7,5%	-7,1%
Europa	168,9	171,4	1,5%	1,9%
Centro-Sud America	65,8	62,5	-5,1%	9,7%
Asia	11,0	9,8	-10,3%	-8,2%
Resto del Mondo	2,6	2,8	5,1%	6,4%
Totale Ricavi	515,2	493,4	-4,2%	-2,0%

I proventi sono pari a €6,1M, e mostrano stabilità rispetto al periodo precedente.

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Analisi dell'EBITDA Normalizzato

L'EBITDA Normalizzato è stato pari a €103,5M, mostrando un incremento del +3,7% rispetto al 2023. Escludendo l'impatto IFRS 16, l'EBITDA Normalizzato è cresciuto del +5,6% rispetto all'anno precedente.

La maggiore crescita dell'EBITDA Normalizzato rispetto ai Ricavi ha portato ad un miglioramento della marginalità, che nei primi nove mesi del 2024 è aumentata al 21,0% rispetto a 19,4% nel 2023 (escludendo l'impatto IFRS 16, il margine equivale a 19,1% vs 17,3% nell'anno precedente).

A livello geografico, l'EBITDA Normalizzato ha manifestato i seguenti andamenti:

- in Nord America è cresciuto del +5,8% rispetto al -7,1% dei Ricavi, grazie al continuo efficientamento e al miglioramento della marginalità;
- in Europa l'EBITDA Normalizzato è aumentato più che proporzionalmente rispetto ai Ricavi, grazie principalmente all'effetto mix;
- in Centro-Sud America l'EBITDA Normalizzato è salito del +3,6% grazie alla crescita sostenuta in Messico, parzialmente compensata dalla svalutazione del peso argentino.

Si segnala che nei primi nove mesi del 2024, le attività in Russia e nella Repubblica Dominicana hanno avuto un EBITDA Normalizzato negativo per un totale di -€1,7M. Al momento l'attività in Russia è in fase di liquidazione mentre l'attività nella Repubblica Dominicana è in fase di riorganizzazione.

EBITDA Normalizzato escluso DOMS (€m)	9M 2023	% margine	9M 2024	% margine	Variazione % 2024-2023
Nord America	53,7	20,1%	56,8	23,0%	5,8%
Europa	28,7	17,0%	30,3	17,7%	5,4%
Centro-Sud America	12,6	19,1%	13,0	20,8%	3,6%
Asia	4,9	44,8%	3,2	32,0%	-35,9%
Resto del Mondo	0,0	-1,0%	0,3	10,2%	n.m.
EBITDA Normalizzato	99,9	19,4%	103,5	21,0%	3,7%
Impatto IFRS 16	-10,6	/	-9,3	/	-12,4%
EBITDA Normalizzato escluso IFRS 16	89,3	17,3%	94,3	19,1%	5,6%

Analisi dell'Utile Netto Normalizzato

Nei primi nove mesi del 2024, l'Utile Netto Normalizzato è pari a €43,5M in crescita rispetto ai €37,8M nello stesso periodo dell'anno precedente (con DOMS). Il risultato è stato ottenuto principalmente grazie a minori oneri finanziari netti, che sono calati da €28,3M nel 2023 a €23,0M nel 2024, per effetto del minore indebitamento. Si segnala che il contributo all'utile della partecipazione in DOMS (€4,3M per il 30,6%) è stato recepito per i primi 9 mesi del 2024.

Le normalizzazioni si riferiscono ad oneri per progetti di efficientamento della struttura organizzativa e dei processi aziendali, costi e consulenze relative a progetti straordinari, alla quota del periodo relativa al piano di incentivazione a medio-lungo termine, a proventi non ricorrenti e per l'adeguamento a fair value degli intangible assets, il tutto al netto del relativo effetto fiscale.

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Utile Netto Normalizzato (€m)	9M 2023 con DOMS	9M 2024	Variazione 2024-2023
Utile Netto di Gruppo Normalizzato IFRS 16	37,8	43,5	5,7
Utile Netto di Gruppo Normalizzato escluso IFRS 16	39,0	44,6	5,6
Normalizzazioni	-4,4	-8,0	-3,7

Analisi del Free Cash Flow to Equity Normalizzato

Il Free Cash Flow to Equity Reported generato nei primi nove mesi del 2024 risulta pari a negativi -€0,1M, in calo di -€6,5M rispetto al risultato di €6,4M nello stesso periodo del 2023.

Confrontando il Free Cash Flow to Equity dei primi nove mesi del 2024 rispetto al pari periodo 2023 (che include DOMS), e nonostante un calo dell'EBITDA Normalizzato, emerge una crescita del capitale circolante (cresciuto di €17,3M) e una diminuzione di investimenti netti in immobilizzazioni materiali e immateriali (che sono diminuiti di €18,9M). Il risultato complessivo è un Flusso di Cassa Operativo di €37,7M.

I risultati alla fine del terzo trimestre 2024 sono sulla buona strada per raggiungere la Guidance 2024, considerando che il 2023 ha generato un Free Cash Flow to Equity di €60,3M.

Free Cash Flow to Equity Normalizzato (€m)	9M 2023 con DOMS	9M 2024	Variazione 2024-2023
EBITDA Normalizzato	119,4	103,5	-15,9
Variazione Capitale Circolante Netto	-42,3	-59,6	-17,3
Investimenti Netti in Beni Immateriali e Materiali	-25,2	-6,3	18,9
Flusso di Cassa Operativo	51,9	37,7	-14,3
Free Cash Flow to Equity Normalizzato	11,8	4,9	-6,9
Normalizzazioni	-5,4	-5,0	0,4
Free Cash Flow to Equity Reported	6,4	-0,1	-6,5

Analisi dell'Indebitamento Finanziario Netto

Il Debito Bancario Netto al 30 settembre 2024 è pari a €266,1M, in riduzione di €100,9M rispetto a €367,0M al 30 settembre 2023, principalmente per effetto del cash-in relativo all'IPO di DOMS pari a €69,1M nel dicembre 2023, oltre che alla positiva generazione di cash flow.

Il Debito Bancario Netto al 30 settembre 2024 aumenta di €36,6M rispetto al 31 dicembre 2023 per effetto del pagamento di dividendi di €36,5M nel corso dei primi nove mesi del 2024, oltre che per l'investimento in capitale circolante che riflette il normale trend di stagionalità del business.

L'indebitamento Finanziario Netto, che riflette le medesime dinamiche del Debito Bancario Netto, è pari a €261,6M al 30 settembre 2024 (incluso l'effetto IFRS 16 pari a €321,6M), che si confronta con €365,1M al 30 settembre 2023 e €226,6M al 31 dicembre 2023.

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Indebitamento Finanziario Netto (€m)	30/09/2023	31/12/2023 con DOMS	30/09/2024	Variazione 2024 - 2023
Liquidità	71,1	124,8	50,6	-20,5
Financial Liabilities and Receivables	-438,1	-354,3	-316,7	121,4
Debito Bancario Netto	-367,0	-229,5	-266,1	100,9
Amortised Cost & Financial Receivables	1,8	2,8	4,5	2,6
Posizione Finanziaria Netta escluso IFRS 16 e Mark to Market Hedging	-365,1	-226,6	-261,6	103,5
Mark to Market Hedging	4,6	-0,9	-2,1	-6,7
IFRS 16	-85,3	-75,9	-58,0	27,3
Posizione Finanziaria Netta IFRS 16	-445,8	-303,4	-321,6	124,2

Piano Strategico 2025-2029 e Strategic Outlook al 2026

Il Piano Strategico 2025-2029 si basa sui seguenti Pilastri Strategici (i.) Governance che si evolve insieme al Gruppo, (ii.) Creazione di valore in un mercato in continua evoluzione, (iii.) Solida e sostenibile generazione di cassa, e (iv) Continuo impegno verso la sostenibilità. Per ciascuno di tali pilastri sono evidenziate le implicazioni strategiche e le azioni che il Gruppo intende perseguire.

Lo Strategic Outlook al 2026, che verrà presentato in data odierna dal management agli investitori ed analisti finanziari nell'ambito del Capital Markets Day, si basa sul Piano Strategico 2025-2029 ed illustra le principali dinamiche delle divisioni del Gruppo, la strategia che verrà perseguita nel medio lungo termine, le aspettative di crescita su base divisionale e consolidata, la struttura del capitale e la politica dei dividendi.

Oltre alla strategia industriale del Gruppo FILA, viene segnalata l'importanza e il valore creato dalla partnership industriale con DOMS, di cui F.I.L.A. detiene il 30,6%. Il Gruppo intende continuare a beneficiare da tale partnership industriale, attraverso un graduale aumento del livello di outsourcing della produzione a DOMS al fine di aumentare la propria efficienza ed entrare in nuovi segmenti di mercato.

Lo Strategic Outlook al 2026 si basa sulla Guidance per il 2024 e prevede obiettivi di crescita organica dei Ricavi, espressi come tasso composto medio annuo, con una crescita di gruppo "low-to-mid single digit", di cui "low-to-mid single digit" in Nord America, "mid single digit" in Centro-Sud America e "flat-to-low single digit" in Europa, con cambi costanti. Con riferimento all'EBITDA normalizzato, si prevede una crescita organica annua "mid single digit" ipotizzando cambi e tariffe costanti. Questi risultati consentono che il Free Cash Flow to Equity si attesti nella fascia alta tra €40M e €50M annui, escludendo dividendi ricevuti da DOMS.

Lo Strategic Outlook al 2026 prevede una leva finanziaria tra 1,0-1,5x Debito Bancario Netto su EBITDA normalizzato e una politica dei dividendi con un *payout* del 20-40% dell'Utile Netto Normalizzato di Gruppo nel corso ordinario delle attività.

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Evoluzione prevedibile della gestione e prospettive per l'esercizio in corso

Si conferma che l'intero esercizio 2024 sarà influenzato da un contesto macroeconomico complesso, in virtù anche delle elezioni tenutesi in India, Messico e negli Stati Uniti.

La crescita economica del Gruppo attesa nei prossimi mesi sarà ancora guidata dalle *performance* di rilievo in Messico e di continuo recupero in Europa. Negli Stati Uniti si è completata l'implementazione del *software* logistico finalizzato al miglioramento dell'efficienza operativa, la cui "learning curve" ha comportato fino al primo semestre del 2024 un rallentamento dell'evasione degli ordini con un impatto sui ricavi.

I prossimi mesi, vedranno coinvolto il Gruppo FILA nella realizzazione di un progetto di efficientamento organizzativo, a supporto della riduzione dei costi, che si svilupperà nel corso dei prossimi anni, e in attività di ottimizzazione operativa nonché di processo.

Le attese per il 2024, in linea con quanto già comunicato dalla Società, sono di una crescita organica stabile (a cambi costanti), di una marginalità in miglioramento rispetto al 2023 e di una generazione di cassa in linea con le migliori aspettative dell'anno.

Convocazione dell'Assemblea Straordinaria degli Azionisti e deposito della documentazione

La Società ha deciso di avvalersi della facoltà prevista dall'articolo 106, comma 4, del Decreto Legge 17 marzo 2020, n. 18 recante "Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19", convertito in legge con modificazioni dalla Legge 24 aprile 2020, n. 27 (il "D.L. Cura Italia"), la cui efficacia è stata da ultimo prorogata alle assemblee che si terranno entro il 31 dicembre 2024 dall'art. 11 della legge 5 marzo 2024, n. 21.

In particolare, come indicato nell'avviso di convocazione che verrà pubblicato nei termini di legge, l'intervento in Assemblea da parte degli aventi diritto potrà avvenire esclusivamente mediante conferimento di delega (o subdelega) al rappresentante designato dalla Società.

L'Assemblea degli azionisti della Società sarà chiamata a deliberare sulla modifica degli articoli 9, 10 e 16 dello statuto sociale.

Si segnala che la documentazione relativa alla suddetta Assemblea straordinaria degli azionisti (ivi incluso l'avviso di convocazione, il relativo estratto, e la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione sull'ordine del giorno) sarà messa a disposizione del pubblico, nei termini e nei modi previsti dalla normativa di legge e regolamentare vigente e applicabile, presso la sede sociale, sul sito *internet* della Società www.filagroup.it, sezione "Governance – Documenti Societari - Assemblee" e presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato "eMarket Storage" (www.emarketstorage.com).

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Webcast per presentare i risultati al 30 Settembre 2024 e il Capital Markets Day

Il webcast con investitori istituzionali e analisti finanziari per commentare i risultati al 30 settembre 2024 e per presentare il Capital Markets Day si terrà oggi pomeriggio, 12 novembre 2024, alle ore 16:30. Per ulteriori dettagli consultare il sito internet della società (<http://filagroup.it>, sezione Investors).

Dichiarazione del Dirigente Preposto

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari Cristian Nicoletti dichiara, ai sensi dell'art. 154-*bis*, comma 2, del TUF, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Allegati

In allegato sono riportati i prospetti riclassificati riportati nella Relazione Finanziaria Semestrale.

F.I.L.A. (Fabbrica Italiana Lapis ed Affini), nata a Firenze nel 1920 e gestita dal 1956 dalla famiglia Candela, è una Società italiana e una delle realtà industriali e commerciali più solide, dinamiche, innovative e in crescita sul mercato. Dal Novembre 2015, F.I.L.A. è quotata alla Borsa di Milano, mercato EXM – Euronext STAR. L'azienda, con un fatturato di 779,2 mln di euro al 31 Dicembre 2023, ha registrato negli ultimi vent'anni una crescita significativa e ha perseguito una serie di acquisizioni strategiche, fra cui l'italiana Adica Pongo, le statunitensi Dixon Ticonderoga Company ed il Gruppo Pacon, la tedesca LYRA, la messicana Lapiceria Mexicana, l'inglese Daler-Rowney Lukas e la francese Canson fondata dalla famiglia Montgolfier nel 1557. F.I.L.A. è l'icona della creatività italiana nel mondo con i suoi prodotti per colorare, disegnare, modellare, scrivere e dipingere grazie a marchi come Giotto, Tratto, Das, Didò, Pongo, Lyra, Doms, Maimeri, Daler-Rowney, Canson, Princeton, Strathmore ed Arches. Fin dalle sue origini, F.I.L.A. ha scelto di sviluppare la propria crescita sulla base dell'innovazione continua, sia di tecnologie sia di prodotti, col fine di dare alle persone la possibilità di esprimere le proprie idee e il proprio talento con strumenti qualitativamente eccellenti. Inoltre, F.I.L.A. e le aziende del Gruppo collaborano con le Istituzioni sostenendo progetti educativi e culturali per valorizzare la creatività e la capacità espressiva degli individui e per rendere la cultura un'opportunità accessibile a tutti. Ad oggi, F.I.L.A. è attiva con 23 stabilimenti produttivi nel mondo e impiega oltre 3.400 persone.

Investor Relations F.I.L.A.

Cristian Nicoletti – CFO, Investor Relations Officer
Pietro Masera, Daniele Ridolfi - Investor Relations
ir@fila.it
(+39) 02 38105206

Per la comunicazione finanziaria:

Community Strategic Communications Advisers
Tel. (+39) 02 89404231
fila@communitygroup.it

Ufficio Stampa F.I.L.A.

Cantiere di Comunicazione
Antonella Laudadio: (+39) 02 87383180 -189
a.laudadio@cantierecomunicazione.com

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Allegato 1 – Schema di Conto Economico Consolidato Riclassificato del Gruppo FILA

Valori in milioni di Euro	Settembre 2024	% sui ricavi	Settembre 2023	% sui ricavi	Variazione 2024 - 2023	
Ricavi	493,422	100%	614,153	100%	(120,731)	-19,7%
Proventi	6,832		6,572		0,260	4,0%
Totale Ricavi e Proventi	500,253		620,724		(120,471)	-19,4%
Totale Costi Operativi	(401,729)	-81,4%	(506,727)	-82,5%	104,998	20,7%
Margine Operativo Lordo	98,525	20,0%	113,998	18,6%	(15,473)	-13,6%
Ammortamenti e Svalutazioni	(29,852)	-6,0%	(31,607)	-5,1%	1,755	5,6%
Risultato Operativo	68,673	13,9%	82,391	13,4%	(13,718)	-16,7%
Risultato della Gestione Finanziaria	(18,706)	-3,8%	(27,624)	-4,5%	8,918	32,3%
Utile Prima delle Imposte	49,966	10,1%	54,767	8,9%	(4,801)	-8,8%
Totale Imposte	(13,944)	-2,8%	(15,257)	-2,5%	1,314	8,6%
Risultato di Periodo	36,022	7,3%	39,509	6,4%	(3,487)	-8,8%
Risultato del periodo di Competenza di Terzi	0,596	0,1%	6,105	1,0%	(5,509)	-90,2%
Risultato di Periodo del Gruppo F.I.L.A.	35,426	7,2%	33,404	5,4%	2,022	6,1%

Allegato 2 – Schema di Conto Economico Normalizzato Consolidato Riclassificato del Gruppo FILA

NORMALIZZATO - Valori in milioni di Euro	Settembre 2024	% sui ricavi	Settembre 2023	% sui ricavi	Variazione 2024 - 2023	
Ricavi	493,422	100%	614,153	100%	(120,731)	-19,7%
Proventi	6,146		6,572		(0,425)	-6,5%
Totale Ricavi e Proventi	499,568		620,724		(121,157)	-19,5%
Totale Costi Operativi	(396,020)	-80,3%	(501,289)	-81,6%	105,270	21,0%
Margine Operativo Lordo	103,548	21,0%	119,435	19,4%	(15,887)	-13,3%
Ammortamenti e Svalutazioni	(25,878)	-5,2%	(31,607)	-5,2%	5,729	18,1%
Risultato Operativo	77,670	15,7%	87,828	14,3%	(10,158)	-11,6%
Risultato della Gestione Finanziaria	(18,706)	-3,8%	(27,624)	-4,5%	8,918	32,3%
Utile Prima delle Imposte	58,964	11,9%	60,204	9,8%	(1,240)	-2,1%
Totale Imposte	(14,877)	-3,0%	(16,321)	-2,7%	1,444	8,8%
Risultato di Periodo	44,086	8,9%	43,883	7,1%	0,203	0,5%
Risultato del periodo di Competenza di Terzi	0,622	0,1%	6,109	1,0%	(5,487)	-89,8%
Risultato di Periodo del Gruppo F.I.L.A.	43,465	8,8%	37,774	6,2%	5,691	15,1%

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Allegato 3 – Situazione Patrimoniale-Finanziaria Consolidata Riclassificata del Gruppo FILA

<i>Valori in milioni di Euro</i>	Settembre 2024	Dicembre 2023	Variazione 2024 - 2023
Immobilizzazioni Immateriali	367,071	378,031	(10,960)
Immobilizzazioni Materiali	101,999	123,325	(21,326)
Attività Biologiche	1,241	1,241	-
Immobilizzazioni Finanziarie	165,946	161,149	4,797
Attivo Fisso Netto	636,256	663,746	(27,490)
Altre Attività/Passività Non Correnti	19,782	23,304	(3,522)
Rimanenze	247,371	264,375	(17,004)
Crediti Commerciali e Altri Crediti	154,790	99,821	54,969
Debiti Commerciali e Altri Debiti	(93,230)	(105,656)	12,426
Altre Attività e Passività Correnti	(1,783)	4,476	(6,259)
Capitale Circolante Netto	307,148	263,016	44,132
Fondi	(71,653)	(72,702)	1,049
Capitale Investito Netto	891,533	877,364	14,169
Patrimonio Netto	(569,927)	(573,953)	4,026
Indebitamento Finanziario Netto escluso IFRS16 e MTM	(261,578)	(226,643)	(34,935)
Effetti IFRS16	(57,952)	(75,891)	17,939
<i>Mark to Market Hedging</i>	(2,077)	(0,877)	(1,200)
Indebitamento Finanziario Netto - Gruppo F.I.L.A.	(321,607)	(303,412)	(18,195)
Fonti Nette di Finanziamento	(891,533)	(877,364)	(14,169)

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini





Il futuro ha i nostri colori. Da 100 anni.

Allegato 4 – Prospetto Gestionale dei Flussi di Cassa del Gruppo FILA

<i>Valori in milioni di Euro</i>	Settembre 2024	Settembre 2023
Margine Operativo Lordo	98,525	113,998
Rettifiche costi non monetari	0,193	4,607
Flusso operativo IFRS16	(10,200)	(12,033)
Integrazioni per pagamento imposte sul reddito	(5,489)	(12,341)
Flusso di Cassa gestionale da Attività Operativa prima delle Variazioni del CCN	83,029	94,230
Variazione CCN	(59,634)	(42,341)
Variazione Rimanenze	14,197	14,619
Variazione Crediti Commerciali e Altri Crediti	(62,158)	(39,821)
Variazione Debiti Commerciali e Altri Debiti	(11,053)	(16,200)
Variazione Altre Attività/Passività Correnti	(0,620)	(0,940)
Flusso di Cassa gestionale da Attività Operativa Netto	23,395	51,889
Investimenti netti	(6,258)	(25,162)
Interessi ricevuti	0,603	1,025
Flusso di Cassa gestionale Netto da Attività di Investimento	(5,655)	(24,137)
Totale Variazione Patrimonio Netto (Dividendi pagati e acquisto azioni proprie)	(36,491)	(8,895)
Oneri Finanziari	(16,199)	(23,226)
Oneri Finanziari IFRS16	(2,742)	(4,243)
Flusso di Cassa gestionale Netto da Attività di Finanziamento	(55,432)	(36,364)
Differenze Cambio ed Altre Variazioni	1,065	6,098
Flusso di Cassa gestionale Netto Totale	(36,627)	(2,514)
Free Cash Flow to Equity	(0,136)	6,380
Effetto complessivo cambi	2,043	(4,709)
Variazione <i>Amortized cost</i>	1,659	0,104
Adeguamento <i>Mark to Market Hedging</i>	(1,200)	1,449
Variazione IFN per applicazione dell'IFRS 16	17,939	3,228
IFN derivante da acquisizione marchio	(2,010)	-
IFN derivante da operazioni straordinarie (<i>M&A</i>)	-	(8,185)
Variazione dell'Indebitamento Finanziario Netto - Gruppo F.I.L.A.	(18,195)	(10,628)

F.I.L.A. Fabbrica Italiana Lapis ed Affini

