



SPAFID
CONNECT

Informazione Regolamentata n. 20120-13-2021	Data/Ora Ricezione 27 Maggio 2021 21:24:09	AIM -Italia/Mercato Alternativo del Capitale
---	--	---

Societa' : ILLA S.p.A.
Identificativo : 147936
Informazione
Regolamentata
Nome utilizzatore : ILLAN01 - -Pierpaolo Marziali
Tipologia : 1.1
Data/Ora Ricezione : 27 Maggio 2021 21:24:09
Data/Ora Inizio : 27 Maggio 2021 21:24:11
Diffusione presunta
Oggetto : Comunicato approvazione bilancio di
esercizio 2020

Testo del comunicato

Vedi allegato.

Comunicato Stampa

ILLA S.p.A.: il Consiglio di Amministrazione approva il Progetto di Bilancio d'Esercizio per l'anno chiuso al 31 dicembre 2020.

Principali dati finanziari:

- Ricavi delle vendite proforma: € 27,3 milioni in calo del 7,5% rispetto a € 29,5 milioni del 2019
- EBITDA *adjusted* proforma: negativo per € 0,5 milioni rispetto a un valore negativo di € 0,9 milioni del 2019
- EBITDA proforma: negativo per € 1,2 milioni rispetto a un valore negativo di € 0,9 milioni del 2019
- EBIT proforma: negativo per € 1,7 milioni rispetto a € 2,2 milioni del 2019
- Risultato netto proforma: negativo per € 2,0 milioni rispetto a € 2,4 milioni del 2019
- PFN proforma: sostanzialmente invariata e pari € 13,2 milioni rispetto a € 12,6 milioni del 2019
- Ricavi delle vendite civili: € 27,2 milioni pressoché invariati rispetto al 2019
- EBITDA civile: negativo per € 1,6 milioni pressoché invariato rispetto al 2019
- EBIT civile negativo per € 1,9 milioni rispetto ad un valore negativo per € 1,8 milioni del 2019
- Risultato netto civile: negativo per € 2,0 milioni rispetto ad un valore negativo per € 2,5 milioni del 2019
- PFN civile: pari € 10,4 milioni rispetto a € 9,0 milioni del 2019
- PN civile: € 5,4 milioni rispetto a € 3,1 milioni del 2019

Noceto (PR), 27 maggio 2021 – Il Consiglio di Amministrazione di ILLA S.p.A. - azienda leader nella produzione e commercializzazione di pentolame in alluminio con rivestimento antiaderente, quotata al Mercato AIM Italia di Borsa Italiana S.p.A. – riunitosi oggi, ha approvato i Progetti di Bilancio d'Esercizio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020. Nel corso del 2020 Illa ha incorporato l'azienda Nuova Illafor S.r.l. precedentemente detenuta al 100%. Per l'esercizio 2020, quindi, non è più redatto un bilancio consolidato ma unicamente un bilancio di esercizio che ingloba sia i risultati di Illa che di Illafor. Il bilancio civile 2020 vede la comparazione con il corrispondente d'esercizio civile 2019 della sola ILLA, per cui i dati non sono sostanzialmente a parità di perimetro mancando i risultati di Nuova Illafor nei dati comparativi dell'esercizio 2019. Per tale motivo, al fine di dare una rappresentazione più comprensibile ed omogenea, si è ritenuto opportuno paragonare i dati relativi all'esercizio 2019 consolidati IAS con i corrispondenti dati proforma 2020 con le scritture IAS.

"Il 2020 è stato l'anno in cui ILLA è riuscita ad evincersi dalla dipendenza di un unico cliente che ha



rapresentato per decenni oltre la metà del suo fatturato. Un'efficace azione commerciale combinata ad un pronto sviluppo di nuove gamme di prodotto compatibili con un'economia sostenibile sono state la chiave di questa svolta – commenta Pierpaolo Marziali, Amministratore Delegato di ILLA S.p.A. D'altra parte, l'emergenza legata alla pandemia COVID sviluppatasi nel 2020 ha comportato ritardi importanti nel processo produttivo, rallentando anche una serie di azioni previste per ridurre i costi e recuperare efficienza.

In linea con quanto previsto dal Piano Industriale sviluppato poco prima della pandemia, abbiamo portato avanti il già avviato processo di rivisitazione del nostro modello industriale, iniziando a modificare la struttura organizzativa e a ripensare i processi industriali per abbassare i costi aziendali. Abbiamo, inoltre, effettuato investimenti importanti nell'ammodernamento ed efficientamento della fabbrica, per circa 1 milione di euro.

Tutte queste azioni sono state studiate per aggiudicarci nuove quote di mercato, e in questa direzione ci ha spinto anche i nuovi ordini ricevuti da un importante cliente internazionale che ci ha permesso di consolidare la nostra presenza sul mercato statunitense. Grazie agli sforzi sostenuti nella ricerca e perfezionamento di nuove soluzioni ecosostenibili, in ottica di innovazione di prodotto, siamo oggi tra i principali player al mondo, per numero di padelle prodotte in alluminio interamente riciclato”.

Commento ai principali dati economici a parità di perimetro

Il fatturato delle vendite delle aziende del Gruppo Illa nel 2020 è stato pari a € 27,3 milioni, in calo del 7,5% rispetto ad € 29,5 milioni del 2019.

La diminuzione dei ricavi di vendita è dovuta a dinamiche di segno opposto. In particolare, il cliente storico Ikea ha fatto segnare un decremento di €10,1 milioni (-71,9%) mentre il mercato Italia ha mostrato un incremento di € 6,6 milioni (+139,2%) dovuto principalmente alle commesse di importanti *player* non presenti nel 2019. Anche il mercato estero, al netto del fatturato di IKEA, ha fatto segnare un incremento, pari a € 2,8 milioni (+80,1%) mentre la divisione Giannini ha fatto registrare una riduzione di € 2,3 milioni (-44,5%) dovuta alla non ripetizione di una commessa a *loyalties* del 2019.

Si segnala come gli altri ricavi, pari a 0,2 milioni di euro, siano dovuti alla capitalizzazione dei costi di ricerca e sviluppo sostenuti per l'avvio delle commesse in alluminio riciclato e quella *vanadium free*.

L'EBITDA adjusted, al netto degli oneri non ricorrenti e a parità di perimetro, risulta negativo e pari 0,5 milioni di euro in miglioramento del 41,4% rispetto all'EBITDA *adjusted* dell'esercizio precedente pari a 0,9 milioni di euro. Le voci non ricorrenti sono relative alle svalutazioni straordinarie sul magazzino per circa 0,6 milioni di euro e per circa 0,07 milioni di euro per consulenze straordinarie.

L'EBITDA risulta negativo per 1,2 milioni di euro, rispetto ad un valore negativo per 0,9 milioni di euro del 2019.

L'EBIT a parità di perimetro risulta negativo per 1,8 milioni di euro rispetto ai 2,2 milioni di euro dell'esercizio precedente. Al netto degli oneri non ricorrenti l'EBIT 2020 sarebbe stato negativo e pari a -1,1 milioni di euro rispetto al valore negativo e pari a -2,2 milioni di euro dell'esercizio precedente. In



ottemperanza alle normative COVID la società si è avvalsa della facoltà di ridurre gli ammortamenti come meglio dettagliato in nota integrativa: gli ammortamenti appostati in bilancio hanno una riduzione di circa 0,6 milioni di euro.

Circa le voci a valle del reddito operativo segnaliamo che gli oneri finanziari netti pari ad Euro 0,5 milioni sono aumentati del 76,0% rispetto al 2019 a seguito del maggior utilizzo delle linee bancarie ma soprattutto per gli sconti finanziari concessi ai clienti più importanti a fronte del pagamento alla consegna (circa 0,2 milioni di euro in valore assoluto).

Il risultato ante imposte passa pertanto da un valore negativo di 2,6 milioni di euro nel 2019 ad un valore negativo di 2,4 milioni di euro nel 2020, a parità di perimetro. Al netto degli oneri non ricorrenti il risultato ante imposte sarebbe migliore di 0,7 milioni.

Per quanto riguarda gli aspetti patrimoniali, il Patrimonio Netto civilistico del 2019 si attestava a € 3,1 milioni di euro. Per effetto delle rivalutazioni per circa 4,7 milioni euro sale a 7,8 milioni di euro per poi scendere a 5,4 milioni di euro per effetto del risultato negativo del 2020.

Il capitale circolante netto, dato dalla differenza tra l'attivo circolante e il passivo a breve, risulta negativo per 1,5 milioni di euro ed evidenzia un equilibrio tra impieghi a breve termine e debiti a breve termine e in sintesi la buona struttura patrimoniale della società dato che gli impegni a breve termine sono in massima parte coperti da denaro in cassa e da crediti a breve termine verso i clienti.

La gestione ottimale del capitale circolante ha influito positivamente sulla Posizione Finanziaria Netta (a parità di perimetro e comprensivi di *leasing*), rimasta pressoché invariata rispetto al 2019 e attestatasi a € 13,2 milioni a fronte di € 12,6 milioni del 2019. Si segnala che la società non ha *covenants* finanziari.

Il progetto di Bilancio di Esercizio della Società è oggetto di revisione contabile in corso di completamento e saranno sottoposti all'Assemblea degli Azionisti e resi disponibili entro i termini di legge presso la Sede amministrativa in via Ghisolfi e Guareschi, 17 – Noceto (Pr), in Borsa Italiana SpA e nella sezione "Investor relations" del sito aziendale.

Confronto con le previsioni 2020

L'obiettivo di fatturato atteso per il 2020 comunicato in occasione dell'approvazione della semestrale era stato stimato pari a 24-25 milioni di euro ed è stato, quindi, superato dai risultati consuntivi.

Copertura della Perdita di esercizio

Per quanto riguarda la copertura della perdita di esercizio 2020 negativa e pari a 2,0 milioni di euro, gli amministratori ritengono di utilizzare le riserve disponibili.

Fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio



In data 10 febbraio 2021 il Consiglio di Amministrazione ha approvato la sottoscrizione di un contratto quadro con MEDIASHOPPING S.r.l. avente a oggetto la vendita della sua linea “Blue Rock” da parte della Società a *Mediashopping* di prodotti di “cookware” di alta gamma “made in Italy”, i quali verranno rivenduti al pubblico da *Mediashopping* attraverso i propri canali di vendita.

In data 26 marzo 2021 l’Assemblea straordinaria dei soci ha approvato la proposta di aumento del capitale sociale della Società da riservarsi in sottoscrizione ad Atlas Capital Markets. L’operazione ha la finalità di dotare la Società di uno strumento di finanziamento flessibile per consentire il reperimento delle risorse che dovessero essere necessarie o opportune per effettuare gli investimenti previsti nel piano industriale 2020-2023 (come eventualmente aggiornato) nonché per sostenere il business ordinario della Società e le esigenze di circolante al fine di attuare la propria strategia di riposizionamento competitivo.

Evoluzione prevedibile della gestione

Dato il perdurare dell’incertezza legata alla pandemia COVID 2019 la società non è in grado di dare indicazioni puntuali circa i risultati attesi per il 2021.

Per ulteriori informazioni:

Emittente

Illa Spa
Via Ghisolfi e Guareschi, 17
43015 Noceto (PR)

Pierpaolo Marziali (Investor Relations)
Stefano Colla (Investor Relations)
Tel.: +39 0521 667511
Fax: +39 0521 853778

Press Office

SEC SPA

Daniele Pinosa – Tel. 335 7233872, E-mail: pinosa@secrp.com
Fabio Santilio – Tel. 339 8446521, E-mail: santilio@secrp.com

Nomad

EnVent Capital Markets Ltd
42 Berkeley Square - London W1J 5AW
Francesca Martino
fmartino@eventcapitalmarkets.co.uk



Allegati

1. Stato Patrimoniale I.L.L.A. SPA al 31 dicembre 2020
2. Conto Economico I.L.L.A. SPA al 31 dicembre 2020
3. Rendiconto Finanziario I.L.L.A. SPA al 31 dicembre 2020
4. Posizione Finanziaria Netta I.L.L.A. SPA al 31 dicembre 2020

Stato patrimoniale civilistico

	31/12/2020	31/12/2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	555.420	607.039
2) costi ricerca, sviluppo e pubblicità	542.769	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	126.746	75.140
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	920.000	0
7) altre	636.133	552.827
Totale immobilizzazioni immateriali	2.781.068	1.235.006
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.354.412	3.340.066
2) impianti e macchinario	3.751.730	32.811
3) attrezzature industriali e commerciali	245.099	213.007
4) altri beni	196.865	116.097
Totale immobilizzazioni materiali	9.548.106	3.701.981
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	970.452
d-bis) altre imprese	1.147	1.151
Totale partecipazioni	1.147	971.603
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.147	971.603
Totale immobilizzazioni (B)	12.330.320	5.908.590
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	2.466.055	4.287.121
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	1.783.314	1.790.116



The Italian Cookware



3) Lavori in corso su ordinazione	35.062	0
4) prodotti finiti e merci	3.380.138	4.284.891
5) acconti	185.273	311.903
Totale rimanenze	7.849.842	10.674.031
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.565.044	4.443.094
Totale crediti verso clienti	4.565.044	4.443.094
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	256.687
Totale crediti verso imprese controllate	0	256.687
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	117.394	245.789
Totale crediti tributari	117.394	245.789
5-ter) imposte anticipate	895.879	534.994
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	135.427	178.229
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.037	5.751
Totale crediti verso altri	141.465	183.980
Totale crediti	5.719.781	5.664.544
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	881.077	191.304
3) danaro e valori in cassa	27.785	7.960
Totale disponibilità liquide	908.862	199.264
Totale attivo circolante (C)	14.478.485	16.537.839
D) Ratei e risconti	127.402	221.862
Totale attivo	26.936.207	22.668.291
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	837.500	837.500
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	4.321.500	4.321.500
III - Riserve di rivalutazione	4.762.409	0
IV - Riserva legale	71.748	71.748
VI - Altre riserve, distintamente indicate		



The Italian Cookware



Varie altre riserve	0	-4
Totale altre riserve	0	-4
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-2.569.990	-38.535
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-2.041.526	-2.531.454
Totale patrimonio netto	5.381.641	2.660.755
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	49.829	40.507
2) per imposte, anche differite	235.019	236.808
4) altri	40.423	20.000
Totale fondi per rischi ed oneri	325.270	297.315
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.516.282	1.533.287
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.774.032	5.786.499
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.491.439	3.427.100
Totale debiti verso banche	11.265.472	9.213.599
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.969	9.894
Totale debiti verso altri finanziatori	1.969	9.894
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.006	36.980
Totale acconti	51.006	36.980
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.095.027	6.769.412
Totale debiti verso fornitori	5.095.027	6.769.412
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	1.154.780
Totale debiti verso imprese controllate	0	1.154.780
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	567.449	127.561



The Italian Cookware



esigibili oltre l'esercizio successivo	98.194	0
Totale debiti tributari	665.643	127.561
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	576.201	175.033
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	576.201	175.033
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.029.044	685.245
Totale altri debiti	1.029.044	685.245
Totale debiti	18.684.361	18.172.504
E) Ratei e risconti	28.653	4.430
Totale passivo	26.936.207	22.668.291



The Italian Cookware



Conto economico civilistico

	31/12/2020	31/12/2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	27.274.850	27.340.949
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-926.650	-162.923
3) variazioni delle rimanenze di lavori in corso su ordinazione	-117.772	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	571.095	0
5) altri ricavi e proventi		
altri	206.232	512.279
Totale altri ricavi e proventi	206.232	512.279
Totale valore della produzione	27.007.755	27.690.305
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.727.208	16.314.079
7) per servizi	6.878.363	9.961.848
8) per godimento di beni di terzi	678.196	418.324
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.265.634	2.555.218
b) oneri sociali	1.033.482	708.215
c) trattamento di fine rapporto	244.831	168.130
e) altri costi	0	24.648
Totale costi per il personale	5.543.946	3.456.211
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	110.166	299.594
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	90.892	321.029



The Italian Cookware



d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	23.078	63.893
Totale ammortamenti e svalutazioni	224.137	684.516
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.519.317	-1.152.968
14) oneri diversi di gestione	308.402	322.986
Totale costi della produzione	28.879.569	30.004.996
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-1.871.814	-2.314.691
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	569	1.811
Totale proventi diversi dai precedenti	569	1.811
Totale altri proventi finanziari	569	1.811
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	492.314	254.918
Totale interessi e altri oneri finanziari	492.314	254.918
17-bis) utili e perdite su cambi	-39.491	-1.488
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-531.236	-254.595
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	176.031
Totale svalutazioni	0	176.031
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	176.031
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-2.403.050	-2.745.317



The Italian Cookware



20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	0
imposte relative a esercizi precedenti	3.659,00	0
imposte differite e anticipate	-365.183	-213.863
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-361.524	-213.863
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-2.041.526	-2.531.454

Rendiconto finanziario civilistico, metodo indiretto

	31/12/2020	31/12/2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-2.041.526	-2.334.718
Imposte sul reddito	-361.524	-213.863
Interessi passivi/(attivi)	531.236	254.594
(Dividendi)	0	-
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-3.711	-7.028
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-1.875.525	-2.301.015
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.055.532	180.038
Ammortamenti delle immobilizzazioni	201.058	620.624
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	176.031
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-147.291	7.141



The Italian Cookware



Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.109.300	983.834
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	-766.226	-1.317.181
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	2.875.166	-1.287.848
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	822.485	-1.104.393
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-2.935.835	1.568.109
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	222.876	44.230
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	23.531	3.522
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.217.725	-172.229
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.225.948	-948.609
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.459.722	-2.265.790
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-531.236	-254.594
(Imposte sul reddito pagate)	0	26.210
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-281.067	-218.762
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	-812.303	-447.146
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	647.419	-2.712.936
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-333.595	-118.073
Disinvestimenti	0	11.480
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-648.406	-7.372
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	297	0
Disinvestimenti	0	0



The Italian Cookware



Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
	5.925	
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-975.779	-113.965
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.037.958	2.652.503
Accensione finanziamenti	-	0
(Rimborso finanziamenti)	0	-863.530
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.037.958	1.788.973
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	709.598	-1.037.928
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	-	-
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	191.304	1.226.361
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	7.960	10.832
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	199.264	1.237.193
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	881.077	191.304
Danaro e valori in cassa	27.785	7.960
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	908.862	199.264
Di cui non liberamente utilizzabili	-	-



The Italian Cookware



illa

Dettaglio posizione finanziaria netta civilistica (migliaia di euro)

	Saldo 31/12/2020	Saldo 31/12/2019
Debiti verso banche a breve termine	5,774	5,786
Debiti verso banche a lungo termine	5,491	3,427
Debiti verso società di leasing	2	10
Debiti verso altri finanziatori a breve termine	2	10
Debiti verso società di leasing	0	0
Debiti verso altri finanziatori a lungo termine	0	0
Cassa e disponibilità liquide	909	199
Totale	10,359	9,024



The Italian Cookware



Prospetti di raccordo

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO								
Attivo	Esercizio 2020 - civilistico		Esercizio 2019 senza IAS Leasing - civilistico restated		Esercizio 2020 con IAS Leasing		Esercizio 2019 consolidato	
Imm. immateriali	2,781,068	10%	1,235,006	5%	2,781,068	9%	1,329,125	5%
Imm. materiali	9,548,106	35%	3,701,981	16%	14,218,297	45%	8,835,576	31%
Imm. finanziarie	1,147	0%	971,603	4%	1,147	0%	1,444	0%
Attivo fisso	12,330,321	46%	5,908,590	26%	17,000,512	54%	10,166,145	35%
Magazzino	7,849,842	29%	10,674,031	47%	7,849,842	25%	11,709,367	41%
Crediti verso clienti	4,565,044	17%	4,443,094	20%	4,565,044	14%	5,410,606	19%
Imposte anticipate	895,879	3%	534,994	2%	895,879	3%	546,279	2%
Altri crediti	386,259	1%	908,318	4%	309,329	1%	687,029	2%
Liquidità immediate	908,862	3%	199,264	1%	908,862	3%	205,189	1%
Attivo corrente	14,605,886	54%	16,759,701	74%	14,528,956	46%	18,558,470	65%
Capitale investito	26,936,207	100%	22,668,291	100%	31,529,469	100%	28,724,615	100%
Capitale sociale	837,500	3%	837,500	4%	837,500	3%	837,500	3%
Riserve	4,544,141	17%	1,823,255	8%	5,796,248	18%	2,242,324	8%
Mezzi propri	5,381,641	20%	2,660,755	12%	6,633,748	21%	3,079,824	11%
Passività consolidate	8,431,185	31%	5,257,708	23%	11,475,411	36%	9,174,436	32%
Passività correnti	13,123,381	49%	14,749,828	65%	13,420,310	43%	16,470,355	57%
di cui debiti verso fornitori	5,095,027	19%	6,769,412	30%	5,095,027	16%	8,030,862	28%
di cui altri debiti	8,028,354	30%	7,980,416	35%	8,325,283	26%	8,439,493	29%
Capitale finanziamento	26,936,207	100%	22,668,291	100%	31,529,469	100%	28,724,615	100%
CCN	1,482,505		2,009,873		1,405,575		2,088,115	
PFN	10,358,579		9,024,229		13,215,215		12,612,949	

Conto economico riclassificato	Esercizio 2020	%	Esercizio 2019 senza IAS	%	Esercizio 2020 con IAS	%	Esercizio 2019 consolidato	%
Ricavi delle vendite	27.274.850	101%	27.340.949	99%	27.274.850	101%	29.482.986	99%
Produzione interna	(473.327)	-2%	(162.923)	-1%	(473.327)	-2%	132.537	0%
Altri ricavi e proventi	206.232	1%	512.279	2%	206.232	1%	156.176	1%
Valore della produzione operativa	27.007.755	100%	27.690.305	100%	27.007.755	100%	29.771.699	100%
Costi esterni operativi	(22.803.084)	-84%	(25.541.283)	-92%	(22.385.655)	-83%	(24.764.920)	-83%
Valore aggiunto	4.204.671	16%	2.149.022	8%	4.622.100	17%	5.006.779	17%
Costi del personale	(5.543.947)	-21%	(3.456.211)	-12%	(5.543.947)	-21%	(5.566.166)	-19%
Oneri diversi di gestione tipici	(308.402)	-1%	(322.986)	-1%	(308.402)	-1%	(367.596)	-1%
Costo della produzione operativa	(28.655.433)	-106%	(29.320.480)	-106%	(28.238.004)	-105%	(30.698.682)	-103%
Margine Operativo Lordo	(1.647.678)	-6%	(1.630.175)	-6%	(1.230.249)	-5%	(926.983)	-3%
Ammortamenti e accantonamenti	(224.136)	-1%	(684.516)	-2%	(556.209)	-2%	(1.298.125)	-4%
Margine Operativo Netto	(1.871.814)	-7%	(2.314.691)	-8%	(1.786.459)	-7%	(2.225.108)	-7%
Risultato dell'area finanziaria	(531.236)	-2%	(254.595)	-1%	(600.669)	-2%	(341.689)	-1%
Risultato corrente	(2.403.050)	-9%	(2.569.286)	-9%	(2.387.128)	-9%	(2.566.797)	-9%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	0%	(176.031)	-1%	-	0%	-	0%
Componenti straordinari	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
Risultato ante imposte	(2.403.050)	-9%	(2.745.317)	-10%	(2.387.128)	-9%	(2.566.797)	-9%
Imposte sul reddito	361.524	1%	213.863	1%	357.082	1%	196.887	1%
Risultato netto	(2.041.526)	-8%	(2.531.454)	-9%	(2.030.046)	-8%	(2.369.910)	-8%

Fine Comunicato n.20120-13

Numero di Pagine: 18