

Comunicato stampa

LABOMAR: RICAVI 2022 CRESCONO A 91,8 MILIONI DI EURO (+40,4%)
EBITDA A 16,6 MILIONI DI EURO (+63,6%)
UTILE NETTO A 6 MILIONI DI EURO (-27,3%)

PROPOSTO UN DIVIDENDO DI 0,10 EURO PER AZIONE

Bertin: *“Orgogliosi di questi risultati che sono figli dell’innovazione continua e della forte capacità di reazione di Labomar nell’intercettare le esigenze del mercato e nel proporre nuove formulazioni”*

- **Ricavi** consolidati pari a **Euro 91,8 milioni (+40,4% vs 2021)**
- **Ebitda Consolidato** pari a **Euro 16,6 milioni (+63,6% vs 2021)**
- **Utile Netto** consolidato pari a **Euro 6 milioni (-27,3% vs 2021)**
- **PFN** consolidata pari a **Euro 27,6 milioni (Euro 28,2 milioni nel 2021)**
- **Proposta di Dividendo** pari a **Euro 0,10 per azione**

Istrana (TV), 29 marzo 2023 — Il Consiglio di Amministrazione di Labomar (Euronext Growth Milan, Ticker: LBM), azienda nutraceutica italiana attiva a livello internazionale, ha approvato il progetto di bilancio di esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022, nonché la relazione d’impatto per l’anno 2022 in qualità di “società benefit”.

Il bilancio consolidato si è chiuso con un **utile netto di Euro 6 milioni**, in riduzione del 27,3% rispetto all’utile di Euro 8,3 milioni registrato nel 2021, che tuttavia incorporava da un lato l’effetto positivo di rettifiche di valore di attività finanziarie per complessivi 5,9 ml.€, legate alle variazioni del valore delle partecipazioni in Gruppo valutate con il metodo del patrimonio netto, e dall’altro lato, l’effetto di deprezzamento dell’avviamento iscritto nel Bilancio della controllata ImportFab Inc. per complessivi 2,2 ml.€ (1,6 ml.€ al netto dell’effetto fiscale).

Il Consiglio di Amministrazione proporrà all’Assemblea degli Azionisti, convocata per il 28 aprile 2023 in prima convocazione e, occorrendo, il 4 maggio 2023 in seconda convocazione, di distribuire un **dividendo di Euro 0,10 per azione**.

Risultati Sintetici Consolidati

Il Bilancio Consolidato del Gruppo Labomar al 31/12/2022 evidenzia i seguenti valori:

(dati in mln.€)	FY 2022	FY 2021	2022/ 2021 %
Ricavi	91,8	65,4	40,4%
EBITDA	16,6	10,1	63,6%
EBITDA Adjusted	16,6	10,1	63,4%
Utile Netto	6,0	8,3	-27,3%
Patrimonio netto	50,9	45,7	11,6%
Posizione Finanziaria Netta	27,6	28,2	-2,2%
di cui Debiti per Diritti d'Uso	4,2	4,6	-9,4%

Il Presidente e Amministratore Delegato di Labomar Walter Bertin ha commentato:

" Sono orgoglioso dei risultati conseguiti dal Gruppo Labomar nel 2022, soprattutto se consideriamo la complessità del sistema economico e sociale in cui abbiamo operato a livello domestico e internazionale, i sensibili aumenti dei costi delle materie prime e delle fonti energetiche, nonché i continui rischi di interruzione delle catene di fornitura" ha commentato l'AD e fondatore Walter Bertin, che prosegue " Grazie alla velocità di reazione e al DNA votato all'innovazione continua, Labomar ha saputo intercettare le esigenze del mercato, non solo facendo leva sulla ripresa del comparto dei probiotici e del cough&cold, ma anche proponendo nuove formulazioni e sfruttando le proprietà intellettuali sviluppate all'interno del suo dipartimento di R&D".

Ha aggiunto Bertin: "Nel 2022 abbiamo dedicato molte forze alla massimizzazione delle sinergie con e tra le società controllate, andando a concretizzare anche alcuni importanti progetti di cross selling, sia con il gruppo Welcare che con la canadese Entreprises ImportFab Inc.. I temi della sostenibilità, cui Labomar pone particolare attenzione, si sono confermati al centro delle nostre strategie di sviluppo così come lo saranno anche per i prossimi anni".

DATI ECONOMICI E PATRIMONIALI AL 31 DICEMBRE 2022

Il Bilancio consolidato è redatto secondo i principi contabili internazionali IFRS e soggetto a revisione.

Dati Economici di Gruppo

(dati in mln.€)	FY 2022	FY 2021	2022/ 2021 %
Ricavi	91,8	65,4	40,4%
EBITDA	16,6	10,1	63,6%
EBITDA Margin	18,0%	15,5%	
EBITDA Adjusted	16,6	10,1	63,4%
EBITDA Margin Adjusted	18,0%	15,5%	
Utile Netto	6,0	8,3	-27,3%

I Ricavi del gruppo Labomar nel 2022 sono pari a Euro 91,8 milioni, con un aumento sensibile del 40,4% rispetto al fatturato consolidato realizzato nel 2021. Quest'ultimo includeva - oltre ai valori di Labomar Spa e Entreprises ImportFab Inc. - il fatturato delle società acquisite nell'anno (Gruppo Welcare, a partire dal secondo semestre e Labiotre Srl per il solo mese di dicembre).

Tutte le società del Gruppo hanno contribuito in maniera positiva al raggiungimento dei risultati conseguiti nell'arco dell'esercizio.

In modo particolare, i ricavi della capogruppo Labomar S.p.A. nel 2022 sono stati pari a Euro 70,7 milioni, con una crescita significativa di 31,5 punti rispetto al 2021. Tale performance va ricondotta in parte al ritorno della piena attività nelle vendite di probiotici e dei prodotti *cough&cold*, che avevano subito un rallentamento nel 2021 a seguito dell'utilizzo massivo degli strumenti di protezione Covid, e in parte all'importante crescita di fatturato realizzato in partnership con le grandi società del mondo Pharma. La performance è stata realizzata in un contesto molto complesso legato ad incrementi di costo e *shortage* delle materie prime, cui Labomar ha saputo reagire con rapidità, efficienza ed efficacia.

Nell'anno la capogruppo ha cercato di massimizzare le sinergie con le società controllate, sviluppando progetti comuni e mettendo a sistema il proprio dipartimento di R&D, da sempre fiore all'occhiello della Società.

La controllata canadese **Entreprises ImportFab Inc.** ha ripreso a pieno regime la sua attività, dopo un 2021 ancora segnato da alcuni impatti legati alla pandemia, e ha avviato un processo di riorganizzazione della propria struttura e dei processi produttivi.

Con riferimento invece al gruppo **Welcare** va rilevata una buona performance nell'anno grazie ad una crescita organica, sviluppata soprattutto in Finlandia, Svizzera e Medio Oriente, principalmente nel comparto dei biocidi. Prosegue in generale un'intensa attività di analisi di *cross selling*, cercando di massimizzare al meglio le sinergie tra Società Controllate e Capogruppo.

Infine, per quanto riguarda **Labiotre Srl**, rimane strategico il controllo della *supply chain* che tale partecipazione è in grado di garantire viste le competenze nel produrre estratti vegetali con tecniche innovative.

L'EBITDA del Gruppo Labomar al 31 dicembre 2022 si è attestato a Euro 16,6 milioni, con un'incidenza di 18 punti, leggermente superiore a quanto dichiarato e alle più recenti stime degli analisti.

L'Utile netto del periodo si attesta a Euro 6 milioni (Euro 8,3 milioni nel 2021).

Dati Patrimoniali di Gruppo

Valori consolidati (dati in mln.€)	FY 2022	FY 2021
Capitale immobilizzato netto	66,3	64,6
Capitale Circolante Netto	12,3	9,2
Capitale Investito Netto	78,6	73,9
Patrimonio Netto	50,9	45,7
Posizione Finanziaria Netta	27,6	28,2
Fonti di finanziamento	78,6	73,9

La struttura patrimoniale del Gruppo si può considerare solida.

La Posizione Finanziaria Netta, negativa per Euro 27,6 milioni, rappresenta l'esposizione bancaria, l'indebitamento finanziario correlato a contratti di leasing ed affitti al netto delle disponibilità liquide ed incorpora ulteriormente gli esborsi finanziari correlati alle operazioni future di completamento (attraverso put & call options) delle acquisizioni realizzate nel corso del 2019 (ImportFab) e del 2021 (Gruppo Welcare).

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NELL'ESERCIZIO 2022

Si segnalano le seguenti operazioni relative alla Capogruppo:

- Aprile 2022:
 - o i prodotti Aspi Gola® Natura e Supradyn Difese 50+ sono stati eletti Prodotto dell'Anno 2022. Entrambi sono stati formulati, sviluppati e realizzati da Labomar nei propri stabilimenti di Istrana per la filiale italiana della multinazionale farmaceutica Bayer e si sono classificati al vertice delle classifiche rispettivamente per la categoria cura gola e quella integratori alimentari;
- Maggio e Giugno 2022:
 - o la Capogruppo ha consolidato la partnership con la realtà internazionale Noventure, parte della società farmaceutica spagnola Ferrer, specializzata nella

distribuzione di dispositivi medici e integratori alimentari speciali in tutta Europa;

– Luglio 2022:

- la società ha sottoscritto un finanziamento chirografario assistito da garanzia SACE GREEN per un importo in linea capitale di Euro 6 milioni della durata di 12 anni. Tale finanziamento si aggiunge ad un altro, sempre chirografario, assistito da provvista BEI, per ulteriori Euro 6 milioni, della durata di 7 anni. Entrambi i finanziamenti sono stati sottoscritti con Banca Intesa Sanpaolo S.p.A. e sono destinati alla costruzione della prima tranche del nuovo Plant, denominato L6, che consiste nella realizzazione del Polo Logistico e che comporterà una spesa complessiva stimata in circa Euro 13,5 milioni (IVA esclusa);

– Dicembre 2022:

- Il Consiglio di amministrazione ha deliberato la nomina del Direttore Generale nella persona di Luciano Marton, entrato in forza in azienda a partire da febbraio 2023.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Nel corso dei primi mesi dell'anno 2023 il Gruppo ha proseguito le proprie attività in sostanziale continuità rispetto al passato, pur in presenza di alcune condizioni di contesto che vedono, anche in connessione al perdurare del conflitto russo-ucraino, alcune difficoltà nelle filiere di approvvigionamento e tensioni nei costi energetici.

Ne consegue un generale clima di incertezza e la potenziale riduzione delle stime di crescita a livello globale.

Ancorché il gruppo sostanzialmente non operi nei mercati principalmente coinvolti dal conflitto, in mancanza di una risoluzione e normalizzazione pacifica a breve termine, non è agevole ipotizzare quali ripercussioni potranno esserci nei comportamenti di consumo del mercato di riferimento, in aggiunta alle tensioni inflazionistiche riscontrate nell'acquisto di taluni fattori produttivi.

Relativamente alla Capogruppo si segnala il seguente fatto di rilievo:

- Gennaio 2023: è stata perfezionata l'acquisizione dell'immobile ad uso produzione, magazzino e uffici in Sala d'Istrana, indispensabile al fine di sopperire alle necessità di ampliare gli spazi dedicati alla produzione attualmente nella disponibilità della Capogruppo e concentrati nello stabilimento denominato "L3", ed avere contemporaneamente una più corretta gestione dei flussi logistici.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nonostante lo scenario internazionale, contraddistinto da un evento bellico di esito incerto, e da fattori di instabilità nelle fonti di approvvigionamento, la Società è impegnata a

perseguire una crescita dei ricavi che, alla data di redazione di questo documento, potrebbe attestarsi in un range *double digit*.

Contemporaneamente, avviato l'iter amministrativo per la costruzione del nuovo Polo Logistico che sarà parte del Plant L6, la Società ha predisposto un ampliamento dell'area liquidi che realizzerà nel corso del 2023 con una spesa stimata di 6,5 milioni di Euro e pianificato la successiva realizzazione, nel biennio 2024-2025, di uno stralcio funzionale del medesimo impianto produttivo L6, con la finalità di incrementare la capacità produttiva disponibile a sostegno dei piani di crescita ulteriori della Società, con un investimento complessivo stimabile in un range compreso tra 30 e 35 milioni di Euro.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre quanto segue all'Assemblea degli Azionisti:

- di approvare il Bilancio di esercizio di Labomar S.p.A. al 31 dicembre 2022, che evidenzia un utile netto di Euro 6.012.450;
- di distribuire un dividendo ordinario pari ad Euro 0,10 per ciascuna azione avente diritto.

Lo stacco della cedola è previsto per il giorno 15 maggio 2023, con *record date* il 16 maggio 2023 e pagamento il 17 maggio 2023.

CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DI LABOMAR SPA

Il progetto di Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2022, approvato in data odierna dal Consiglio di Amministrazione di Labomar Spa, sarà sottoposto alla prossima Assemblea degli Azionisti della Società che si terrà il giorno 28 aprile 2023 in prima convocazione e, occorrendo, il giorno 4 maggio 2023 in seconda convocazione.

Nella medesima occasione, l'Assemblea sarà altresì chiamata a nominare il Consiglio di Amministrazione ed il Collegio Sindacale, essendo gli attuali organi in scadenza di mandato.

Si allegano al presente comunicato i seguenti prospetti contabili del Gruppo:

Allegato 1 - Prospetto riclassificato di Stato Patrimoniale Consolidato

Allegato 2 - Prospetto riclassificato di Conto Economico Consolidato

Allegato 3 - Prospetto di Rendiconto Finanziario Consolidato

Allegato 4 - Prospetto riclassificato di Stato Patrimoniale della Capogruppo

Allegato 5 - Prospetto riclassificato di Conto Economico della Capogruppo



Il presente comunicato è consultabile sul sito di Labomar Spa www.labomar.com, nella sezione Investor relations / Risultati e Comunicati.

Profilo Labomar

Fondata da Walter Bertin nel 1998 a Istrana, in provincia di Treviso, Labomar è una società specializzata nello sviluppo e produzione di integratori alimentari, dispositivi medici, alimenti a fini medici speciali e cosmetici per conto terzi. Negli oltre 20 anni di vita, Labomar ha costruito un business model che la differenzia dai concorrenti del settore e che è in grado di generare valore per tutti i propri stakeholder, offrendo un servizio a 360 gradi, con elevati standard di qualità e produttività. Vanta un dipartimento di ricerca e sviluppo strutturato e all'avanguardia con una particolare vocazione all'innovazione, una squadra commerciale in grado di rispondere tempestivamente alle richieste del mercato e un'elevata differenziazione di prodotto, anche grazie ai brevetti e formule proprietarie.

Dopo le acquisizioni del gruppo Welcare e di Labiotre Srl, nonché la costituzione di LaboVar Srl, nel 2022 Labomar ha posto particolare attenzione alla massimizzazione delle sinergie tra le varie società, mettendo a fattor comune risorse e competenze per ampliare il proprio portafoglio di offerta, entrare in nuovi mercati, efficientare alcuni processi, anche attraverso la diffusione delle best practices apportate da ciascuna delle società del Gruppo.

Labomar crede profondamente in un sistema aziendale fondato sulla sostenibilità, sull'attenzione alle persone, all'ambiente e alla comunità. Per questo motivo ha adottato già nel 2020 la qualifica statutaria di Società Benefit e, contemporaneamente, ha intrapreso un percorso per l'ottenimento della Certificazione B-Corp, di cui ha già richiesto all'Ente preposto alla certificazione, il rilascio della specifica qualificazione, confermando così la propria scelta di perseguire un modello di sviluppo responsabile, sostenibile e trasparente, che integra gli obiettivi economico-reddituali con aspetti di natura sociale e ambientale.

Per informazioni:

Ufficio Stampa Labomar

Thanai Bernardini - +39.335.7245418 - me@thanai.it

Alessandro Bozzi Valenti - +39.348.0090866 - alessandro.valenti@thanai.it

Margherita Bertolo - +39.328.5574976 - margherita.bertolo@thanai.it

Investor Relations Labomar

Claudio De Nadai - +39.0422.677203 - claudio.denadai@labomar.com

Mara Di Giorgio - +39 335 7737417 - mara@twin.services

Euronext Growth Advisor

Banca Mediolanum - +39 02 9049 2525 - ecm@mediolanum.it

SCHEMI DI BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2022

ALLEGATO 1 – PROSPETTO RICLASSIFICATO DI STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

SITUAZIONE PATRIMONIALE- FINANZIARIA RICLASSIFICATA	LABOMAR S.P.A. - BILANCIO CONSOLIDATO			
	31/12/2022	Inc. % su CIN	31/12/2021(***)	Inc. % su CIN
Immobilizzazioni immateriali	41.584.645	52,9	43.245.058	58,5
Diritti d'uso	4.481.390	5,7	4.993.953	6,8
Immobilizzazioni materiali	25.351.269	32,3	23.173.700	31,4
Partecipazioni e attività finanziarie	2.616.160	3,3	1.161.503	1,6
Altre attività e passività non correnti*	(7.769.392)	(9,9)	(7.928.316)	(10,7)
Capitale Immobilizzato Netto	66.264.073	84,3	64.645.898	87,5
Rimanenze	20.602.605	26,2	13.669.582	18,5
Crediti commerciali	16.687.113	21,2	13.908.986	18,8
Debiti commerciali	(21.356.486)	(27,2)	(15.796.168)	(21,4)
Altre attività e passività correnti**	(3.636.511)	(4,6)	(2.549.638)	(3,5)
Capitale Circolante Netto	12.296.721	15,7	9.232.762	12,5
Capitale Investito Netto	78.560.793	100,0	73.878.660	100,0
Patrimonio netto	(50.941.789)	(64,8)	(45.650.065)	(61,8)
Disponibilità liquide	21.063.027	26,8	14.162.598	19,2
Debiti verso banche	(36.950.418)	(47,0)	(30.368.827)	(41,1)
Passività per strumenti finanziari derivati	(282.237)	(0,4)	(243.380)	(0,3)
Posizione Finanziaria Netta verso banche	(16.169.628)	(20,6)	(16.449.609)	(22,3)
Passività per diritti d'uso	(4.189.126)	(5,3)	(4.626.030)	(6,3)
Debiti per per aggregazioni aziendali e debiti per acquisto ramo d'azienda	(7.260.250)	(9,2)	(7.152.956)	(9,7)
Posizione Finanziaria Netta Complessiva	(27.619.005)	(35,2)	(28.228.595)	(38,2)
Fonti di finanziamento	(78.560.793)	(100,0)	(73.878.660)	(100,0)

* La voce include le imposte differite attive, passività per benefici ai dipendenti, fondi rischi e oneri, imposte differite passive.

**La voce include le Altre attività correnti, crediti per imposte sul reddito, passività contrattuali, altre passività correnti, debiti per imposte sul reddito e Attività finanziarie correnti e strumenti finanziari derivati.

*** Riesposto, si rimanda al paragrafo 7 "Aggregazioni aziendali della Nota Integrativa del Bilancio consolidato al 31 dicembre 2022

ALLEGATO 2 - PROSPETTO RICLASSIFICATO DI CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	BILANCIO CONSOLIDATO GRUPPO LABOMAR			
	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Ricavi da contratti con i clienti	91.824.432	100,0	65.412.049	100,0
Costo del venduto	40.473.492	44,1	29.929.433	45,8
Margine di contribuzione primario	51.350.939	55,9	35.482.616	54,2
Costi per servizi	16.537.726	18,0	11.900.586	18,2
Costo del personale	18.752.122	20,4	14.266.516	21,8
Altri costi operativi	663.338	0,7	287.389	0,4
Proventi diversi	(1.152.618)	(1,3)	(1.088.013)	(1,7)
EBITDA	16.550.371	18,0	10.116.137	15,5
Ammortamenti e svalutazioni	7.092.439	7,7	7.412.858	11,3
Accantonamenti diversi	7.470	0,0	312.500	0,5
EBIT	9.450.461	10,3	2.390.779	3,7
Proventi finanziari	127.300	0,1	744.607	1,1
Oneri finanziari	(910.404)	(1,0)	(521.351)	(0,8)
Utili (perdite) su cambi netti	(140.163)	(0,2)	458.359	0,7
Rettifiche di valore di attività finanziarie	(18.898)	(0,0)	5.919.193	9,0
Utile ante-imposte	8.508.296	9,3	8.991.586	13,7
(Imposte)	(2.495.846)	(2,7)	(726.778)	(1,1)
Risultato Netto dell'esercizio	6.012.450	6,5	8.264.809	12,6
Risultato Netto del Gruppo	6.144.136	6,7	8.360.335	12,8
Risultato Netto di Terzi	(131.686)	(0,1)	(95.526)	(0,1)

ALLEGATO 3 – PROSPETTO DI RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

	31/12/2022	31/12/2021
RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO	6.012.450	8.264.809
Rettifiche per elementi non monetari:	11.869.085	2.634.897
Ammortamenti e svalutazioni attività materiali, immateriali e immobiliari	7.092.438	7.412.858
Accantonamenti	1.595.737	1.067.865
Imposte sul reddito	2.495.847	726.778
Interessi attivi e passivi netti	783.275	(223.256)
Altre rettifiche per elementi non monetari	(98.211)	(6.349.349)
Variazioni delle attività e passività operative:	(5.523.540)	(233.624)
Variazione rimanenze	(8.181.980)	(1.837.348)
Variazione crediti commerciali	(3.129.605)	(2.136.208)
Variazione debiti commerciali	6.050.041	1.903.492
(Utilizzo dei fondi)	(484.892)	(279.971)
Altre variazioni di attività e passività operative	222.897	2.116.410
Altri incassi e pagamenti:	(2.304.505)	(1.941.349)
Interessi incassati (pagati)	(542.438)	(180.001)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.762.068)	(1.761.348)
Altri incassi (pagamenti)	0	0
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	10.053.489	8.724.732
Attività di investimento:		
Investimenti in immobilizzazioni materiali	(5.829.885)	(2.751.344)
Disinvestimenti da immobilizzazioni materiali	188.839	154.103
Investimenti in immobilizzazioni immateriali	(640.278)	(563.493)
Altri flussi finanziari da immobilizzazioni immateriali	0	0
Acquisto di un business	811	(16.102.893)
Investimenti in attività finanziarie	(482.675)	(26.400)
Disinvestimenti in attività finanziarie	42.314	134.918
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(6.720.875)	(19.155.109)
Gestione finanziaria:		
Aumento di capitale a pagamento	0	49.000
Operazioni tra soci	0	0
Incremento (Decremento) finanziamenti bancari	12.904.072	(6.430.376)
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	(6.090.432)	(51.439)
(Incremento) decremento altre passività finanziarie	(1.370.348)	(999.421)
Dividendi incassati (pagati)	(1.848.404)	(2.033.245)
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA	3.594.887	(9.465.481)
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	6.927.502	(19.895.858)
Effetto cambi delle disponibilità liquide	(27.073)	397.825
Disponibilità liquide all'inizio del periodo	14.162.598	33.660.631
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide	6.900.429	(19.498.033)
Disponibilità liquide alla fine del periodo	21.063.027	14.162.598

ALLEGATO 4 – PROSPETTO RICLASSIFICATO DI STATO PATRIMONIALE DELLA CAPOGRUPPO

SITUAZIONE PATRIMONIALE- FINANZIARIA RICLASSIFICATA	BILANCIO SEPARATO LABOMAR S.P.A.			
	31/12/2022	Inc. % su CIN	31/12/2021	Inc. % su CIN
Immobilizzazioni immateriali	1.168.094	1,7	811.244	1,3
Diritti d'uso	2.133.388	3,1	2.118.401	3,4
Immobilizzazioni materiali	18.764.424	27,3	16.449.780	26,2
Partecipazioni e attività finanziarie	40.298.456	58,6	40.259.785	64,2
Altre attività e passività non correnti*	(2.550.413)	(3,7)	(2.792.258)	-4,5
Capitale Immobilizzato Netto	59.813.950	87,0	56.846.953	90,7
Rimanenze	16.170.094	23,5	9.816.192	15,7
Crediti commerciali	13.540.900	19,7	10.846.915	17,3
Debiti commerciali	(19.457.345)	(28,3)	(14.744.802)	-23,5
Altre attività e passività correnti	(1.305.607)	(1,9)	(77.494)	-0,1
Capitale Circolante Netto	8.948.042	13,0	5.840.812	9,3
Capitale Investito Netto	68.761.992	100,0	62.687.766	100
Patrimonio netto	(47.655.300)	(69,3)	(44.115.291)	(70,4)
Disponibilità liquide	11.872.451	17,3	6.817.888	10,9
Debiti verso banche	(28.529.087)	(41,8)	(23.020.235)	(36,7)
Passività intercompany	(2.000.000)	(2,9)	0	0,0
Passività per strumenti finanziari derivati	(282.237)	(3,0)	(240.659)	(0,4)
Posizione Finanziaria Netta verso banche	(18.938.873)	(27,5)	(16.443.007)	(26,2)
Passività per diritti d'uso	(2.167.820)	(3,2)	(2.129.468)	(3,4)
Posizione Finanziaria Netta Complessiva	(21.106.692)	(30,7)	(18.572.475)	(29,6)
Fonti di finanziamento	(68.761.992)	(100,0)	(62.687.766)	(100,0)

ALLEGATO 5 – PROSPETTO RICLASSIFICATO DI CONTO ECONOMICO DELLA CAPOGRUPPO

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	LABOMAR S.P.A. - BILANCIO SEPARATO			
	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Ricavi da contratti con i clienti	70.696.510	100,0	53.778.929	100,0
Costo del venduto	35.347.824	50,0	27.039.108	50,3
Margine di contribuzione primario	35.348.686	50,0	26.739.820	49,7
Costi per servizi	11.653.869	16,5	9.435.389	17,5
Costo del personale	14.068.695	19,9	11.435.953	21,3
Altri costi operativi	369.031	0,5	225.745	0,4
Proventi diversi	(893.377)	(1,3)	(1.009.150)	(1,9)
EBITDA	10.150.469	14,4	6.651.884	12,4
Ammortamenti e svalutazioni	3.470.883	4,9	3.598.112	6,7
Accantonamenti diversi	7.470	0,0	312.500	0,6
EBIT	6.672.115	9,4	2.741.272	5,1
Proventi finanziari	176.264	0,2	302.834	0,6
Oneri finanziari	(699.800)	(1,0)	(426.546)	(0,8)
Utili (perdite) su cambi netti	(124.991)	(0,2)	400.840	0,7
Rettifiche di valore di attività finanziarie	(18.898)	(0,0)	5.919.193	11,0
Utile ante-imposte	6.004.690	8,5	8.937.593	16,6
(Imposte)	(1.622.585)	(2,3)	(796.236)	(1,5)
Risultato Netto dell'esercizio	4.382.105	6,2	8.141.357	15,1