

COMUNICATO STAMPA

CLABO: il CdA approva la relazione semestrale consolidata al 1H 2022

Ricavi a Euro 30,7 mln, +18,6% vs 1H 2021,

EBITDA margin al 10,8%

Prosegue il trend positivo di crescita con ordinativi nei primi 8 mesi del 2022 in significativo aumento rispetto allo stesso periodo del 2021

Principali risultati economico-finanziari consolidati al 30 giugno 2022:

- **Vendite Nette: Euro 27,4 milioni, +19,7% vs Euro 22,8 milioni al 30/06/2021**
- **EBITDA: Euro 3,3 milioni (Euro 3,7 milioni al 30/06/2021 comprensivo del contributo straordinario per Euro 0,8 milioni) ed EBITDA *margin* al 10,8%**
- **Risultato netto: Euro -0,3 milioni vs Euro 0,6 milioni al 30/06/2021**
- **Posizione Finanziaria Netta: Euro 44,2 milioni inclusi effetto IFRS16 per Euro 5,9 milioni e debiti non finanziari oltre 12 mesi per Euro 1,3 milioni (Euro 41,4 milioni al 31/12/2021 inclusi effetto IFRS16 per Euro 5,9 milioni e debiti non finanziari oltre 12 mesi per Euro 1 milione)**
- **Patrimonio netto: Euro 9,5 milioni in miglioramento rispetto a Euro 8,9 milioni al 31/12/2021**
- **Capitale Circolante Netto: Euro 8,4 milioni vs Euro 5,7 milioni al 31/12/2021**

Jesi (AN), 23 settembre 2022

Il Consiglio di Amministrazione di **Clabo S.p.A.** ("**Clabo**" o "**Società**"), a capo del Gruppo *leader* mondiale nel settore delle vetrine espositive professionali per gelaterie, pasticcerie, bar, caffetterie ed hotel, quotata sul mercato Euronext Growth Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., riunitosi in data odierna, ha approvato la Relazione Finanziaria Semestrale Consolidata al 30 giugno 2022 sottoposta volontariamente a revisione contabile limitata.

Pierluigi Bocchini, Presidente di Clabo, ha così commentato: "*Siamo soddisfatti dei risultati conseguiti dal Gruppo in un contesto globale molto complesso. Si conferma il percorso di crescita con ottime performance del mercato US e italiano, e soprattutto la capacità di mantenere una buona redditività con Ebitda margin a doppia cifra (10,8%) e, non considerando il contributo straordinario di 836 mila euro, in crescita rispetto al primo semestre 2021. Tale risultato non è casuale, ma frutto di scelte strategiche che ci hanno permesso di difenderci dalle tensioni sul mercato della logistica e dall'andamento dell'inflazione.*

Anche in considerazione dell'ottimo andamento degli ordinativi, che ad agosto hanno registrato un incremento progressivo del 15% rispetto all'anno precedente, siamo confidenti di raggiungere il target di ricavi di 52-55 milioni di euro a fine esercizio già comunicato".

COMUNICATO STAMPA

Risultati economico-finanziari Consolidati al 30 giugno 2022

Le **vendite nette** si attestano a Euro 27,4 milioni, in crescita del 19,7% rispetto a Euro 22,8 milioni del primo semestre 2021. Il **valore della produzione (Totale Ricavi)** è pari a Euro 30,7 milioni, in significativa crescita del 18,6% rispetto a Euro 25,9 milioni al 30 giugno 2021. Il segmento BPG (barrapasticceria-gelateria) si attesta a Euro 15,5 milioni, superiore rispetto all'1H21 (+8,2%). Lo scenario attuale conferma la ripresa del mercato Ho.Re.Ca. e la forte crescita del canale **Food Retail** trainata dalle vendite in nord America, attestandosi a Euro 11,8 milioni e segnando un +39,2% vs 1H21.

In €/000	30/06/22	30/06/21	% '22 Vs. '21
B.P.G.	15.542	14.361	8,22%
Food retail	11.809	8.483	39,2%
Totale	27.351	22.844	19,73%

*cambi costanti

*Al riguardo di quanto sopra, la Società informa in relazione ai KPI riportati nei precedenti comunicati del 21/04/2022 e del 17/01/2022 che i dati relativi ai Ricavi Totali, alle Vendite Nette ed alla PFN erano da intendersi come **aggregati** e non **consolidati** come erroneamente riportato nel testo dei citati comunicati.¹*

Le **Vendite Nette** risultano in crescita in tutte le principali macroaree analizzate ad eccezione dell'area UE, che risente in modo significativo delle incertezze legate al conflitto bellico in corso in Ucraina. Gli US si confermano il primo mercato di vendita per il Gruppo con 12 milioni di Euro di Vendite Nette consolidate, in forte crescita rispetto al I semestre 2021 (+37,6%).

Ottimo anche il recupero sul mercato italiano che si conferma il secondo per vendite dopo gli USA con quasi 7,5 milioni di Euro nei sei mesi del 2022 (6,5 milioni di Euro al 30 giugno 2021).

Area (In €/000)	30/06/2022	% su Vendite	30/06/2021	% su Vendite	Delta
Italia	7.440	27,2%	6.518	28,5%	922
US	11.999	43,9%	8.720	38,1%	3.279
UE	4.859	17,8%	5.241	22,9%	-382
Resto del mondo	3.053	11,1%	2.365	10,5%	688
Totale Vendite Nette	27.351	100,00%	22.844	100,00%	4.507

Il **Margine Operativo Lordo (EBITDA)** è pari a Euro 3,3 milioni (Euro 3,7 milioni al 30 giugno 2021). Normalizzando l'EBITDA dell'1H21, al netto del contributo governativo straordinario "PPP" per Euro 836 migliaia, si evidenzia una crescita del 13,3% y/y. L'**EBITDA margin** si mantiene a doppia cifra attestandosi al 10,8%. Il Gruppo ha infatti saputo mantenere un buon livello di marginalità nonostante il forte incremento dei prezzi di acquisto dei materiali che ha provocato un aumento della loro incidenza sui Ricavi Totali di quasi 5 punti percentuali. La ripresa degli eventi fieristici ha contribuito ad aumentare i costi per servizi che crescono

¹ In particolare rispetto ai dati aggregati indicati nel comunicato del 21 luglio 2022, i dati consolidati semestrali riportati nel presente comunicato riportano vendite nette inferiori di circa il 3,1%, valore della produzione inferiore di circa il 4,9% e PFN complessiva incluso effetto IFRS16 e debiti non finanziari oltre i 12 mesi superiore di circa 1,4%

COMUNICATO STAMPA

di circa un milione di Euro. Prosegue l'efficiamento nell'utilizzo della manodopera che consente al Gruppo di ridurre l'incidenza dei costi del personale dell'1,6% sui Ricavi Totali.

Il **Risultato netto** si attesta a Euro -373 migliaia (Euro 607 migliaia al 30/06/2021), dopo ammortamenti e diritti d'uso da IAS IFRS 16 per Euro 2,5 milioni e oneri finanziari netti e differenze su cambi per Euro 1,2 milioni.

Il **Capitale Circolante Netto** è pari a Euro 8,4 milioni (Euro 5,7 milioni al 31/12/2021) per effetto dell'aumento del livello delle rimanenze di magazzino. In particolare si segnala l'effetto dell'innalzamento delle scorte per la gestione tramite "safety stock" finalizzata ad evitare rallentamenti ed interruzioni del processo produttivo a causa dell'allungamento dei tempi di consegna da parte di alcuni fornitori.

I debiti commerciali scaduti oltre i 60 giorni e per i quali non sono stati concordati piani di pagamento sono pari a Euro 1,4 milioni; in relazione a tali poste non si evidenziano particolari criticità.

La **Posizione Finanziaria Netta** è pari a Euro 44,2 milioni (Euro 41,4 milioni al 31 dicembre 2021) comprensiva di effetto IFRS 16 pari ad Euro 5,9 milioni e di debiti di natura non finanziaria oltre 12 mesi (circolare ESMA 05/21) pari ad Euro 1,3 milioni. L'effetto IFRS 16 è derivante principalmente dai contratti di affitto degli immobili della controllata HMC mentre tra i principali debiti di natura non finanziaria figurano i debiti verso C.B. Immobiliare per Euro 0,4 milioni e le rateizzazioni verso gli Istituti Previdenziali per Euro 0,9 milioni.

Al riguardo dei debiti di natura erariale e contributiva si rinvia agli schemi contenuti nella Relazione sulla gestione ed in Nota Integrativa.

I debiti di natura finanziaria aumentano principalmente per effetto del Capitale Circolante Netto in crescita di Euro 2,7 milioni già descritto sopra.

Eventi significativi verificatisi entro il 30 giugno 2022

17 gennaio 2022: il Consiglio di Amministrazione ha preso visione di alcuni dati preliminari gestionali 2021: Ricavi Totali Consolidati pari ad Euro 51,5 milioni; portafoglio ordini nei 12 mesi pari a € 50,7 milioni (+32,5% YoY); PFN (No IFRS) in miglioramento a € 34,9 milioni rispetto a € 35,5 milioni del 30/09/21 (€ 36,9 milioni incluso effetto IFRS).

1° febbraio 2022: la Società comunica di aver raggiunto accordo con i finanziatori per l'allungamento della "duration" dei piani di rimborso dei finanziamenti in essere e l'erogazione di nuova finanza.

30 marzo 2022: il Consiglio di Amministrazione ha approvato il bilancio consolidato e il progetto del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021. Confermata la crescita di tutti gli indicatori economico-finanziari. Ricavi totali consolidati: Euro 50,8 milioni, +42% vs 2020 (Euro 35,8 milioni) con vendite all'estero superiori al 70% e in particolare nelle aree extra-UE. EBITDA pari ad Euro 6 milioni, in crescita di oltre 12 milioni di Euro vs 2020 (Euro -6,5 milioni). Risultato Netto pari a Euro -0,9 milioni in significativo miglioramento rispetto al 2020 (negativo per Euro 10,1 milioni al 31 dicembre 2020). Posizione Finanziaria Netta, escluso l'effetto IFRS 16, pari a Euro 34,6 milioni, sostanzialmente in linea con 31/12/2020 (Euro 35,4 milioni).

5 aprile 2022: la Società informa che i Ricavi Totali 1Q22 sono pari a Euro 14,2 milioni (+17,3% YoY). Comunicata inoltre la "guidance" 2022: attesi ricavi FY22 a Euro 52-55 milioni (Euro 50,8 milioni FY21).

14 aprile 2022: Riello Investimenti Partners SGR attraverso il secondo fondo di private debt Impresa Italia II, ha sottoscritto Euro 3,15 milioni di obbligazioni emesse da Clabo S.p.A. L'intervento di Riello Investimenti

COMUNICATO STAMPA

Partners SGR, con il supporto di SACE attraverso lo strumento Garanzia Italia, si inserisce all'interno di un percorso già avviato da parte del Gruppo Clabo, che intende perseguire l'obiettivo di incrementare la propria quota di mercato nel segmento «small retail», attraverso la controllata americana HMC e il lancio di una nuova gamma di prodotti in Europa ed Asia, nonché ad efficientare il processo produttivo attraverso investimenti mirati che favoriscono l'internalizzazione di lavorazioni esterne.

29 aprile 2022: l'Assemblea degli Azionisti ha approvato il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021 e l'aumento del capitale sociale con esclusione del diritto di opzione per Euro 600.000 riservato a Cla.Bo.Fin S.r.l.. In particolare, l'Assemblea ha preso atto della proposta avanzata dagli amministratori (con riferimento alla quale si rinvia al comunicato stampa dell'8 aprile 2022) e deliberato di aumentare il capitale sociale con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441, comma 5, cod. civ., a pagamento, per massimi Euro 600.000,00, comprensivi di sovrapprezzo, mediante emissione di massime n. 224.719 azioni, anche in via scindibile, con godimento regolare e aventi le stesse caratteristiche di quelle in circolazione alla data di emissione, da liberarsi mediante utilizzo della riserva targata "versamento socio in conto futuro aumento capitale sociale" in quanto riservato al socio Cla.Bo.Fin S.r.l.. Il prezzo di emissione delle azioni è stato stabilito in Euro 2,67 per azione, di cui Euro 1,00 al nominale ed Euro 1,67 a titolo di sovrapprezzo e quale termine finale di sottoscrizione è stato individuato il 30 aprile 2022.

6 maggio 2022: la Società comunica che a seguito delle dimissioni del Sindaco Effettivo Dott. Paolo Messina come da comunicato del 04 maggio 2022, il Consiglio di Amministrazione ha preso atto del subentro dell'attuale Sindaco supplente, dott. Gianfranco Diotalevi, il quale rimarrà in carica fino alla data della prossima Assemblea degli azionisti. Il CdA ha preso inoltre atto di convocare l'Assemblea degli azionisti al fine di provvedere alla nomina del sindaco effettivo e del supplente necessari per l'integrazione del Collegio Sindacale, fermo restando che i nuovi nominati scadranno insieme con quelli attualmente in carica e che, ai sensi dell'art. 23, comma XIII dello Statuto sociale, la procedura di voto di lista è esclusa nell'ipotesi di sostituzione di un solo membro del collegio sindacale, dovendosi in tale ipotesi con la deliberazione assembleare a maggioranza relativa. Il Cda sottoporrà all'Assemblea degli azionisti, su indicazione dell'azionista Cla.Bo.Fin. S.r.l.:

- quale nuovo sindaco effettivo, il nominativo del Dott. Tiziano Cenedese
- quale sindaco supplente, il nominativo del Dott. Gianfranco Diotalevi.

Eventi successivi al 30 giugno 2022

14 luglio 2022: la Società comunica di aver ricevuto notizia, in data 13 luglio 2022, dell'emanazione di un decreto di sequestro preventivo di somme di denaro (saldi attivi) sui rapporti accesi presso gli Istituti di Credito operanti con la Società, fino alla concorrenza dell'importo di € 1.684.383,32. Il sequestro è finalizzato alla confisca di quanto viene ritenuto, dalle autorità inquirenti, profitto asseritamente derivante dal non corretto utilizzo da parte di alcuni amministratori dei fondi rinvenienti da un finanziamento erogato da Simest alla società Clabo Holding USA nel 2018. La Società, allo stato, non è coinvolta direttamente nel procedimento. Gli amministratori interessati dal procedimento hanno già conferito mandato ai propri legali di proporre istanza di riesame presso il Tribunale competente. Clabo ha fondati motivi di credere di poter dimostrare nel più breve tempo possibile la correttezza del suo operato e provvederà a proporre istanza di riesame avverso il provvedimento di sequestro, confidando di poter ottenere la fissazione dell'udienza entro il mese di luglio 2022.

3 agosto 2022: la Società comunica di aver ricevuto notizia del dispositivo dell'ordinanza del Tribunale del Riesame di Ancona che dispone la REVOCA del sequestro preventivo disposto lo scorso 13 luglio 2022 dal

COMUNICATO STAMPA

GIP del Tribunale di Ancona a carico della Società per un importo pari ad € 1.332.251,32 ed esclude il reato di autoriciclaggio a carico di alcuni amministratori. Con la stessa ordinanza – secondo quanto si legge nel dispositivo - il Tribunale ha confermato il sequestro dell'importo di € 349.132,00, con riferimento al delitto di cui all'art. 316-bis, cod. pen., collegato a un finanziamento intercompany effettuato a titolo oneroso da Clabo Holding USA verso Clabo S.p.A. nell'ottobre del 2018, e totalmente rimborsato nel 2021. La Società ha già depositato ricorso in Cassazione avverso l'ordinanza per quanto riguarda la porzione superstite del sequestro.

Detto provvedimento non risulta essere stato impugnato nei termini previsti per legge dal Pubblico Ministero mentre la società ha proposto ricorso per Cassazione contestando la parte della misura cautelare reale tuttora in essere, deducendo molteplici profili di violazione di legge.

Il Tribunale del Riesame di Ancona, adito dai ricorsi degli indagati Bocchini Pierluigi e Bracceschi Paolo, ha, in data 06.09.2022, pronunciato un provvedimento identico nel dispositivo a quello del 29.07.2022. I ricorrenti si riservano di proporre ricorso per Cassazione avverso il provvedimento dopo aver preso visione delle motivazioni.

Evoluzione prevedibile della gestione

Nel corso del primo semestre 2022 si è assistito a un graduale deterioramento del quadro congiunturale complessivo dovuto alla fase di perdurante incertezza derivante dal conflitto bellico in Ucraina. L'inflazione e il caro energia, soprattutto in Europa, unitamente alla stretta monetaria decisa dalle principali banche centrali occidentali, stanno raffreddando la domanda e, soprattutto, gli investimenti. Il gruppo Clabo opera nel settore della refrigerazione commerciale per Ho.Re.Ca. e distribuzione alimentare tradizionale per i quali il rinnovo delle attrezzature e degli arredi rappresenta un investimento e risente inevitabilmente del clima di incertezza che caratterizza il quadro macroeconomico europeo e mondiale. Ciò nonostante, l'andamento dei Ricavi e degli ordini alla data di odierna non sembrano risentire in modo significativo del contesto sopra descritto.

Nel corso dei primi 8 mesi del 2022 il Gruppo ha registrato un significativo aumento degli ordinativi rispetto allo stesso periodo del 2021:

In €/000	01/01-31/08/2022	01/01-31/08/2021	22 Vs. 21 %
Vendite Nette Aggregate	36.729	31.265	17%
Ordini confermati	38.170	33.321	15%

Il management confida di poter raggiungere il target 2022 di Ricavi Totali consolidati comunicati in data 5 aprile 2022 compreso tra i 52 ed i 55 milioni di Euro.

La Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2022 sarà messa a disposizione del pubblico sul sito internet della Società www.clabo.it, sezione Investor Relations, nei termini previsti dai regolamenti vigenti.

Il comunicato è disponibile sul sito internet www.clabo.it sezione Investor Relations.



COMUNICATO STAMPA

Clabo S.p.A., fondata nel 1958 e leader internazionale nel settore degli arredi per la ristorazione, è specializzata nella produzione e commercializzazione di vetrine espositive professionali per gelaterie, pasticcerie, bar, caffetterie e hotel. Fra i principali clienti annovera Nestlé, Häagen-Dazs, Puro Gusto, Venchi, Eataly, campus Apple e i parchi Walt Disney. Con oltre 20 brevetti legati alle tecnologie della conservazione e della "catena del freddo", Clabo offre una gamma-prodotti di oltre 1.100 modelli caratterizzati da ricercatezza nel design e tecnologia, declinabili in più versioni grazie alle numerose combinazioni fra allestimenti, accessori e colori. La società, che opera sul mercato con i brand Orion, FB, Artic, Bocchini ed Easy Best, realizza oltre il 65% del fatturato all'estero in circa 95 paesi ed è presente in Cina, Germania, Stati Uniti e Brasile. Clabo ha una precisa strategia di crescita basata su tre pilastri: l'apertura di nuovi stabilimenti produttivi in Asia e Sud America, l'espansione delle filiali commerciali esistenti e l'apertura di nuove nel Sud Est asiatico, nella penisola arabica e nei principali mercati europei. Clabo è quotata sul mercato Euronext Growth Milan da marzo 2015 e ha ottenuto la qualifica di PMI Innovativa il 31 marzo 2017.

Contatti

Clabo S.p.A.

Emittente

Via dell'Industria, 15
60035 Jesi (AN)

Tel. +39 0731 61531

Catia Lucarini

clucarini@clabo.it

IR Top Consulting

Investor Relations

Via Bigli, 19
20123 Milano (MI)

Tel. +39 02 4547 3883/4

ir@irtop.com

MIT SIM

Euronext Growth Advisor

C.so Venezia 16
20121 Milano

Tel: +39 02 87399069

Francesca Martino

Francesca.martino@mitsim.it

MIT SIM

Specialist

C.so Venezia 16
20121 Milano

Tel: +39 02 87399069

Andrea Scarsi

Trading-desk@mitsim.it

Allegati:

- Conto Economico Consolidato al 30 giugno 2022 vs 30 giugno 2021
- Situazione Patrimoniale Consolidata al 30 giugno 2022 vs 31 dicembre 2021
- Prospetto della Posizione Finanziaria Netta al 30 giugno 2022 vs 31 dicembre 2021
- Rendiconto Finanziario Consolidato al 30 giugno 2022 vs 30 giugno 2021

COMUNICATO STAMPA

Conto Economico Consolidato al 30 giugno 2022

CONTO ECONOMICO (Euro)	30/06/22		30/06/21	
- vendite nette	27.351.072		22.844.146	
- Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti e lavori in corso	1.807.091		188.858	
- altri ricavi	1.532.878		2.850.674	
Totale ricavi	30.691.041	100%	25.883.678	100%
- Materie prime e di consumo	(14.124.132)	-46,02%	(10.667.729)	-41,21%
- servizi	(5.327.120)	-17,36%	(4.290.612)	-16,58%
- costi godimento beni di terzi	(288.892)	-0,94%	(282.000)	-1,09%
- personale	(7.159.137)	-23,33%	(6.461.731)	-24,96%
- oneri diversi di gestione	(488.372)	-1,59%	(430.337)	-1,66%
Ebitda	3.303.388	10,76%	3.751.269	14,49%
- ammortamenti immateriali	(1.395.150)	-4,55%	(1.471.962)	-5,69%
- ammortamenti materiali	(544.727)	-1,77%	(484.074)	-1,87%
- ammortamento diritto d'uso	(568.602)	-1,85%	(418.006)	-1,61%
Ebit	794.909	2,59%	1.377.227	5,32%
- proventi finanziari	41.569	0,14%	39.053	0,15%
- oneri finanziari	(1.242.039)	-4,05%	(1.042.575)	-4,03%
- delta cambio	596	0,00%	126.337	0,49%
- Oneri da chiusura partecipazioni	-	0,00%	(64.836)	-0,25%
Risultato prima delle imposte	(404.965)	-1,32%	435.206	1,68%
Imposte sul reddito del periodo	(64.236)	-0,21%	(12.248)	-0,05%
Imposte esercizi precedenti	(45.114)	-0,15%	-	0,00%
Imposte differite	114.781	0,37%	(17.196)	-0,07%
Provento da consolidato fiscale	26.053	0,08%	201.542	0,78%
Risultato netto del periodo da attività continuative	(373.481)	-1,22%	607.304	2,35%
di competenza del gruppo	(572.195)	-1,86%	74.052	0,29%
di competenza di terzi	198.714	0,65%	533.252	2,06%

COMUNICATO STAMPA

Stato Patrimoniale Consolidato al 30 giugno 2022

STATO PATRIMONIALE (Euro)	30/06/22	31/12/21
Crediti commerciali	11.602.786	9.608.514
Rimanenze	21.837.834	18.114.958
Debiti Commerciali	(16.868.818)	(13.089.481)
CCN Operativo	16.571.802	14.633.991
Altri crediti correnti	1.325.108	1.294.372
Crediti vs controllanti e altre società del gruppo correnti	2.629.820	2.617.758
Altri debiti correnti	(6.804.080)	(8.045.360)
Debiti tributari	(5.347.184)	(4.645.374)
Titoli detenuti per la negoziazione	65.465	99.750
Debiti vs controllanti e altre società del gruppo correnti	-	(200.000)
Capitale Circolante netto	8.440.931	5.755.137
Immobilizzazioni materiali	7.979.657	7.315.036
Immobilizzazioni immateriali	32.136.101	32.348.993
Diritti d'uso	5.538.145	5.590.540
Partecipazioni	8.050	8.050
Altre attività non correnti	224.406	224.406
Crediti vs controllanti e collegate non correnti	2.143.655	1.980.113
Attivo Immobilizzato	48.030.014	47.467.138
Benefici successivi alla cessazione del rapporto di lavoro	(1.009.462)	(1.053.589)
Accantonamenti	(48.440)	(48.440)
Altri debiti non correnti		
Attività fiscali per imposte anticipate	1.443.014	1.351.463
Debiti vs controllanti e collegate non correnti	-	-
Passività fiscali per imposte differite	(3.158.384)	(3.181.615)
Capitale Investito Netto	53.697.673	50.290.094
Capitale sociale	(9.524.494)	(9.299.775)
Altre riserve	1.418.024	715.450
Capitale di terzi	(1.772.790)	(1.148.033)
Risultato di esercizio	373.481	880.012
Patrimonio netto	(9.505.779)	(8.852.346)
Disponibilità liquide	1.711.542	1.984.628
Attività finanziarie detenute fino a scadenza	902.252	902.254
Debiti commerciali e altri debiti non correnti	(1.306.425)	(968.339)
Passività finanziarie non correnti	(35.955.669)	(31.169.331)
Passività finanziarie correnti	(9.543.594)	(12.186.960)
Posizione Finanziaria Netta	(44.191.894)	(41.437.748)
Patrimonio Netto ed Indebitamento Finanziario Netto	(53.697.673)	(50.290.094)

COMUNICATO STAMPA

Prospetto della Posizione Finanziaria Netta al 30 giugno 2022

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA (Euro)	30/06/22	31/12/21	Variazione
Disponibilità Liquide	2.614	2.887	-273
Debiti Correnti Vs. Istituti di Credito Ordinario	6.577	4.777	1.800
Quota Corrente dei Debiti a M/L Vs. Istituti di Credito Ordinario	1.306	863	443
Quota Corrente dei Debiti a M/L Vs. Prestiti obbligazionari	-	5.000	-5.000
Quota Corrente dei Debiti a M/L Vs. Altri Finanziatori	729	503	226
Totale debiti operativi a breve	8.612	11.143	-2.531
Debiti a M/L Vs. Istituti di Credito Ordinario	4.641	5.132	-491
Debiti a M/L Vs. Altri Finanziatori	19.790	17.324	2.466
Prestiti Obbligazionari	2.696	-	2.696
Totale debiti operativi a M/L	27.127	22.456	4.671
Totale PFN operativa	33.125	30.712	2.413
Simest in c/capitale Clabo Holding USA*	1.763	1.763	-
Simest in c/capitale Clabo Pacific*	2.107	2.107	-
Esercizio put	-	-	-
Totale PFN (escluso IFRS 16)	36.995	34.582	2.413
Effetti IFRS 16	5.890	5.887	3
K - Debiti commerciali e altri debiti non correnti	1.306	968	338
Totale PFN	44.192	41.437	2.754

*: Gli importi indicati si riferiscono alle operazioni di aumento di capitale che Simest ha effettuato in Clabo Pacific LTD e Clabo Holding USA finalizzati alle acquisizioni delle partecipazioni in Easy Best Refrigeration Equipment Ltd e Howard McCray LLC. A fronte di queste operazioni, il gruppo ha sottoscritto degli impegni di riacquisto delle quote di partecipazione di Simest nelle due sub holding con scadenza 2024 (Clabo Pacific) e 2026 (Clabo Holding USA).

COMUNICATO STAMPA

Rendiconto Finanziario Consolidato al 30 giugno 2022

RENDICONTO FINANZIARIO (Euro)	30/06/22	30/06/21
FLUSSO DI CASSA DELLA GESTIONE CORRENTE		
Utile derivante da attività continuative	(373.481)	607.304
Imposte di competenza	(31.484)	(172.098)
Oneri e proventi finanziari di competenza	1.200.470	1.003.522
Rettifiche per elementi non monetari	2.374	(153.042)
Oneri da chiusura partecipazioni	-	64.836
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.395.150	1.471.962
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	544.727	484.074
Ammortamento diritto d'uso	568.602	418.006
Accantonamenti	210.495	172.805
Plusvalenze/Minusvalenze	-	-
Utilizzi fondi	(254.622)	(298.905)
Imposte (pagate)	(70.338)	(23.914)
Oneri e proventi finanziari incassati/pagati	(1.408.117)	(948.031)
Variazioni nelle attività e passività operative:		
Crediti commerciali	(1.753.852)	(1.969.355)
Rimanenze	(3.273.520)	(684.529)
Debiti commerciali	3.395.111	77.111
Debiti tributari	660.050	634.994
Altri debiti/crediti correnti e non correnti	(996.026)	933.003
Crediti e debiti società del gruppo	-	(51.914)
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' OPERATIVE (A)	(184.461)	1.565.829
FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Investimenti netti in immobilizzazioni immateriali	(1.130.429)	(1.030.336)
Investimenti in immobilizzazioni materiali	(960.112)	(328.816)
Crediti finanziari vs controllante	(124.003)	367.655
Acquisizione società controllate al netto delle disponibilità liquide acquisite	-	(625.299)
Crediti finanziari e altri crediti non correnti	-	4.192
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(2.214.544)	(1.612.604)
FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' FINANZIARIA		
Erogazioni passività finanziarie a lungo termine	5.758.517	437.365
Rimborso passività finanziarie - lungo termine	(5.784.289)	(578.958)
Variazione netta delle altre passività finanziarie correnti	1.798.843	(142.586)
Aumenti di capitale sociale/versamenti c/cop.perdite	400.000	-
Dividendi pagati a soci terzi	(74.450)	-
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA (C)	2.098.621	(284.179)



COMUNICATO STAMPA

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (D=A+B+C)	(300.384)	(330.954)
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE ALL'INIZIO DEL PERIODO (E)	1.984.628	2.382.489
EFFETTO CAMBIO	27.298	10.291
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE ALLA FINE DEL PERIODO (F=D+E)	1.711.542	2.061.826

RENDICONTO FINANZIARIO (Valori in migliaia di Euro)	30/06/22	30/06/21
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' OPERATIVE (A)	(184.461)	1.565.829
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(2.214.544)	(1.612.604)
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA (C)	2.098.621	(284.179)
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (D=A+B+C)	(300.384)	(330.954)