



COMUNICATO STAMPA

CLABO: Approvati il bilancio consolidato e il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022.

Ricavi ed Ebitda a livelli record dal 2015, anno della IPO.

- **Ricavi totali consolidati: Euro 59,3 milioni, +16,8% vs 2021 (Euro 50,8 milioni) con vendite all'estero superiori al 75% e in particolare nelle aree extra-UE**
- **Vendite nette consolidate pari a Euro 51,4 milioni + 16,2% vs 2021 (Euro 44,2 milioni)**
- **EBITDA: Euro 8,7 milioni, in crescita di 2,7 milioni di Euro vs 2021 (Euro 6,0 milioni) con EBITDA margin pari al 14,7% rispetto all'11,8% nel 2021**
- **Risultato Netto pari a Euro 0,9 milioni in significativo miglioramento rispetto al 2021 (negativo per Euro 0,9 milioni)**
- **Posizione Finanziaria Netta, escluso l'effetto IFRS 16, pari a Euro 34,9 milioni, sostanzialmente in linea con 31/12/2021 (Euro 34,6 milioni). Posizione finanziaria netta IFRS pari a Euro 42,4 milioni (Euro 41,4 milioni nel 2021)**
- **Nei primi due mesi dell'anno continua la crescita del Gruppo con ordini confermati a +11,4% vs. i primi due mesi del 2022 e vendite nette pari a Euro 9,2 milioni (+18,5% vs. 02/2021 YTD)**

Jesi (AN), 30 marzo 2023

Il Consiglio di Amministrazione della Clabo S.p.A., società *leader* mondiale nel settore delle vetrine espositive professionali per gelaterie, pasticcerie, bar, caffetterie, hotel e distribuzione tradizionale quotata sul mercato Euronext Growth Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., si è riunito in data odierna ed ha approvato il Bilancio consolidato del Gruppo e il Progetto di Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022.

Il Presidente e Amministratore Delegato del Gruppo, Pierluigi Bocchini, ha dichiarato: *"Il Gruppo Clabo torna in utile dopo 3 anni, questo è il dato più confortante per tutti*



COMUNICATO STAMPA

noi, grazie all'esercizio record appena concluso per Ricavi e marginalità, il migliore dalla quotazione del 2015. La pandemia ci ha messo a dura prova, colpendo in modo pesante il settore dell'hospitality che assorbiva, nel 2019, quasi il 70% dei nostri ricavi. Abbiamo mostrato resilienza e capacità di adattamento ai nuovi scenari macroeconomici in continuo cambiamento ed abbiamo saputo cogliere i benefici della nostra strategia "local to local" grazie al forte radicamento nei 3 mercati mondiali di riferimento: USA/nord America, Europa ed Asia. L'incremento dell'Ebitda, salito a quasi 9 milioni, ci consente di guardare con fiducia al futuro anche in uno scenario, come l'attuale, di significativi e repentini rialzi dei tassi di interesse da parte delle banche centrali. La nostra struttura finanziaria a medio lungo termine, infatti, per quasi il 90% è legata a tassi fissi. I primi due mesi dell'anno confermano la crescita sia degli ordinativi, + 11,4%, che delle vendite nette con un lusinghiero +18,5%. Gli scenari geo politici e macroeconomici sono troppo volatili per poter svolgere qualunque esercizio previsionale sull'esercizio in corso, ma al momento non vediamo motivi che ci lascino presumere un rallentamento della crescita registrata in questo inizio di anno."

Il Presidente di Howard McCray, la consociata US del Gruppo, Chris Scott ha dichiarato: *"Il nostro business nordamericano continua a crescere in tutti i segmenti. Abbiamo aumentato i nostri livelli di scorte per compensare l'impatto delle difficoltà nella consegna dei materiali di fornitura. Prevediamo di continuare a crescere nel 2023 anche grazie al continuo monitoraggio dei processi di approvvigionamento"*.

I **Ricavi Totali** dell'esercizio si attestano a Euro 59,3 milioni, in crescita del 16,8% rispetto al precedente esercizio.

Le **Vendite Nette** crescono complessivamente del 16,25% grazie alla buona performance del segmento Food Retail:

In €/000	31/12/22	31/12/21	% '22 Vs. '21
B.P.G.	26.970	26.937	+0,01%
Food retail	24.459	17.303	+41,36%
Totale	51.429	44.240	+16,25%

Le vendite nel BPG sono state penalizzate dai problemi legati ai ritardi di produzione dello stabilimento italiano come conseguenza della vicenda giudiziaria legata al



COMUNICATO STAMPA

decreto di sequestro preventivo che è stato poi annullato in modo definitivo dalla Corte di Cassazione in data 13 dicembre 2022. A tal riguardo è utile rilevare come al 31/12/2022 la capogruppo Clabo S.p.A. ha registrato un aumento delle scorte di prodotti finiti e semilavorati pari a circa Euro 2 milioni, in buona parte riconducibili a prodotti finiti non fatturabili a causa della mancanza di alcuni componenti dovuta a problemi nella catena di approvvigionamento.

Rispetto alle aree geografiche, viene di seguito riportato il dettaglio per macroaree:

Area	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Italia	12.817	24,92%	13.794	31,18%
UE	8.965	17,43%	7.374	16,67%
Resto del mondo	29.647	57,65%	23.072	52,15%
Totale	51.429	100,00%	44.240	100,00%

Le Vendite Nette risultano in leggero calo in Italia a causa dei problemi derivanti dalle vicende giudiziarie già citate. Gli US si confermano il primo mercato di vendita per il Gruppo con circa 25 milioni di Euro di Vendite Nette consolidate, in forte crescita rispetto ai Euro 15.827 del 2021 (+8% effetto cambio).

In significativa crescita il **Margine Operativo Lordo (EBITDA)** che è pari a Euro 8,7 milioni (Euro 6 milioni al 31 dicembre 2021) ed evidenzia un incremento della redditività in termini di **EBITDA margin** che si attesta al 14,7% rispetto all'11,8% dell'esercizio precedente, per effetto dell'aumento delle vendite e del contenimento dei costi di struttura. Fatta eccezione per le materie prime che hanno subito forti rincari per i motivi già descritti sopra e per gli oneri diversi di gestione, tutte le altre voci dei costi operativi vedono calare la loro incidenza rispetto ai Ricavi Totali grazie ai processi di efficientamento e recupero della redditività posti in essere dal management delle tre società.

Il **Risultato netto** si attesta a Euro 891 migliaia (Euro - 880 migliaia al 31 dicembre 2021), dopo ammortamenti e diritti d'uso da IAS IFRS 16 per Euro 5,1 milioni e oneri finanziari netti e differenze su cambi pari a Euro 2,6 milioni. Le imposte nette sono pari ad Euro 215 migliaia.

Il **Capitale Circolante Netto Operativo** pari ad Euro 15,1 milioni risulta in crescita di Euro 522 migliaia, ovvero del 3,6% rispetto allo stock di circolante del 31/12/2021, a fronte di un aumento dei ricavi di oltre il 16%. Il contenimento della crescita Circolante è stato ottenuto



COMUNICATO STAMPA

grazie ad un'attenta gestione dei crediti verso clienti che ha portato ad una loro riduzione nonostante l'aumento delle vendite. L'aumento delle scorte è principalmente imputabile ad una loro rivalutazione per effetto dell'aumento dei prezzi di acquisto (effetto complessivo pari a circa il 14% dello stock complessivo) ed all'incremento dei prodotti finiti negli stabilimenti di Jesi e Filadelfia. L'aumento dell'esposizione verso fornitori risulta in linea con l'aumento del volume degli acquisti ponderato per la valuta media di pagamento.

Al riguardo delle voci **Altri Debiti Correnti e Debiti Tributari**, la cui somma pari ad Euro 12.146 migliaia al 31 dicembre 2022 risulta in calo di Euro 545 migliaia, viene data ampia e dettagliata esposizione nelle Note Illustrative alla relazione finanziaria. In questa sede si segnalano le nuove disposizioni agevolative, delle quali Clabo S.p.A. intende usufruire, in materia di ravvedimento per gli omessi versamenti delle ritenute relativamente alle annualità 2019, 2020 e 2021 (Legge 197/2022) che potranno essere regolarizzati al ricevimento degli avvisi bonari mediante il pagamento di una sanzione in misura ridotta pari al 3%. È inoltre prevista la possibilità di rateizzare in 20 rate trimestrali gli importi da versare. Su tale rateizzazione l'Amministrazione Finanziaria applicherà un tasso di dilazione pari al 3,5%.

La **Posizione Finanziaria Netta Adj**¹ rimane sostanzialmente invariata ed è pari a Euro 34,9 milioni rispetto ai Euro 34,6 milioni al 31 dicembre 2021. L'effetto IFRS 16 ammonta a Euro 5.536 migliaia per effetto principalmente dei contratti di affitto degli immobili della controllata HMC. Alla luce della circolare ESMA di maggio 2021, vengono inclusi nella Posizione Finanziaria Netta complessiva anche gli altri debiti di natura non finanziaria con scadenza oltre i 12 mesi per Euro 1,9 milioni. A tal fine, per comprendere al meglio la dinamica delle passività di natura esclusivamente finanziaria, si riportano nella tabella tra gli allegati le normalizzazioni (Adjustments) che semplificano il confronto con gli esercizi anteriori al 2021.

Per quanto riguarda la verifica del **rispetto dei parametri finanziari** contenuti nei contratti di finanziamento sottoscritti dalla società alla data del 31/12/2022 si precisa che il livello degli stessi è costantemente monitorato dalla Società, ed al 31 dicembre 2022 i covenant PFN/EBITDA, PFN/PN e DSCR risultano regolarmente rispettati, come evidenziato nelle seguenti tabelle:

¹ Escluso IFRS 16 e Debiti commerciali e altri debiti non correnti



COMUNICATO STAMPA

COVENANT ACCORDO QUADRO	Target 31/12/2022	Actual 31/12/2022
Posizione finanziaria netta / EBITDA	< 4,80	4,00
Posizione finanziaria netta / Patrimonio netto	< 3,40	3,21

COVENANT PRESTITO OBBLIGAZIONARIO RIELLO	Target 31/12/2022	Actual 31/12/2022
Posizione finanziaria netta / EBITDA	< 5,00	4,00
Posizione finanziaria netta / Patrimonio netto	< 3,50	3,21
Flussi operativi / Servizio del debito (DSCR)	> 1,00	2,16

I **Debiti Commerciali scaduti** oltre i 60 giorni e per i quali non sono stati concordati piani di pagamento sono pari ad Euro 1,7 milioni, in aumento rispetto all'esercizio precedente a causa delle vicende giudiziarie già descritte che hanno causato alcune criticità e rallentamenti relativamente alla Clabo S.p.A., la società conta di poter risolvere in tempi ragionevolmente brevi.

Il **Patrimonio Netto** si attesta a 10,9 milioni di Euro (8,9 milioni al 31/12/2021).

La capogruppo **Clabo S.p.A.** ha realizzato ricavi totali nel 2022 pari a Euro 30,5 milioni, in crescita di Euro 1,9 milioni rispetto all'anno precedente. L'Ebitda di periodo è stato pari a Euro 5,7 milioni ed il risultato economico pari a -332 migliaia di Euro. Il Patrimonio Netto Contabile di Clabo S.p.A. al 31/12/2022 risultava pari ad Euro 9,8 milioni. Il Consiglio propone all'Assemblea di rinviare la perdita a nuovo.

La controllata cinese **Qingdao Clabo Easy Best Refrigeration Equipment Co. Ltd**, ha realizzato ricavi totali nel 2022 pari a Euro 3,8 milioni, in crescita di Euro 600 migliaia rispetto al 2021. L'Ebitda di periodo è stato pari a Euro 1 milione ed il risultato economico pari a 0,4 milioni di Euro.

La società controllata americana **Howard McCray Enterprises LLC**, invece, nel corso del 2022, ha realizzato ricavi totali pari a Euro 25,5 milioni, in aumento di Euro 5,7 milioni rispetto all'anno precedente; l'Ebitda di periodo è risultato pari a Euro 2,1 milioni valore in linea rispetto ai Euro 2,3 milioni del 2021, ed un utile netto pari ad Euro 1,1 milioni.

L'attività di revisione da parte della società incaricata alla data di redazione della presente



COMUNICATO STAMPA

relazione risulta ancora in corso.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nonostante il quadro congiunturale, nel corso dei primi due mesi 2023 il gruppo Clabo ha ottenuto risultati in termini di vendita e raccolta ordini di grande soddisfazione come esplicitato nella seguente tabella:

In €/000	01/01-28/02/2023	01/01-28/02/2022	23 Vs. 22 %
Vendite Nette	9.201	7.762	+18,5%
Ordini confermati	12.019	10.791	+11,4%

Dati gestionali non sottoposti a revisione contabile

In un contesto di mercato caratterizzato da forti incertezze legate alla volatilità dello scenario macro economico e da quello geo politico, il management non è al momento in grado di esprimersi sulla guidance 2023, pur non ravvedendo nell'immediato segnali di rallentamento della crescita registrata nei primi 2 mesi del 2023.

CONVOCAZIONE ASSEMBLEA DEI SOCI

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea degli Azionisti di Clabo in data 28 Aprile 2023 in prima e unica convocazione, agli orari e presso i luoghi che verranno comunicati nel relativo avviso di convocazione che sarà pubblicato con le modalità e i termini previsti dalla normativa e dai regolamenti applicabili.

La documentazione sarà disponibile, nei termini di legge e regolamenti applicabili, sul sito sul sito della Società www.clabo.it nella sezione Investors/Assemblee.

IN ALLEGATO:

- Stato Patrimoniale Consolidato riclassificato al 31 dicembre 2022
- Conto Economico Consolidato riclassificato al 31 dicembre 2022
- Rendiconto Finanziario Consolidato al 31 dicembre 2022
- Dettaglio di composizione della Posizione Finanziaria Netta Consolidata 2022
- Stato Patrimoniale Clabo S.p.A. riclassificato al 31 dicembre 2022
- Conto Economico Clabo S.p.A. riclassificato al 31 dicembre 2022
- Rendiconto Finanziario Clabo S.p.A. al 31 dicembre 2022



COMUNICATO STAMPA

ALLEGATI

Stato patrimoniale consolidato al 31 dicembre 2022

STATO PATRIMONIALE (Euro/1000)	31/12/22	31/12/21
Crediti commerciali	9.067	9.609
Rimanenze	22.188	18.115
Debiti Commerciali	(16.099)	(13.089)
CCN Operativo	15.156	14.634
Altri crediti correnti	1.902	1.294
Crediti vs controllanti e altre società del gruppo correnti	2.604	2.618
Altri debiti correnti	(5.944)	(8.045)
Debiti tributari	(6.202)	(4.645)
Titoli detenuti per la negoziazione	76	100
Debiti vs controllanti e altre società del gruppo correnti	-	(200)
Capitale Circolante netto	7.592	5.755
Immobilizzazioni materiali	8.258	7.315
Immobilizzazioni immateriali	32.584	32.349
Diritti d'uso	5.176	5.591
Partecipazioni	8	8
Altre attività non correnti	224	224
Crediti vs controllanti e collegate non correnti	2.141	1.980
Attivo Immobilizzato	48.391	47.467
Benefici successivi alla cessazione del rapporto di lavoro	(843)	(1.054)
Accantonamenti	(48)	(48)
Attività fiscali per imposte anticipate	1.469	1.351
Passività fiscali per imposte differite	(3.260)	(3.182)
Capitale Investito Netto	53.301	50.290
Capitale sociale	(9.524)	(9.300)
Altre riserve	1.229	715
Capitale di terzi	(1.696)	(1.148)
Risultato di esercizio	(892)	880
Patrimonio netto	(10.883)	(8.852)
Disponibilità liquide	1.175	1.985
Attività finanziarie detenute fino a scadenza	1.251	902
Debiti commerciali e altri debiti non correnti	(1.916)	(968)
Passività finanziarie non correnti	(33.521)	(31.169)
Passività finanziarie correnti	(9.407)	(12.187)
Posizione Finanziaria Netta	(42.418)	(41.438)
Patrimonio Netto ed Indebitamento Finanziario Netto	(53.301)	(50.290)

Conto Economico Consolidato al 31 dicembre 2022

CONTO ECONOMICO (Euro/1000)	31/12/22		31/12/21	
- vendite nette	51.429		44.240	
- Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti e lavori in corso	3.485		1.573	
- altri ricavi	4.405		4.955	
Totale ricavi	59.319	100%	50.768	100%
- Materie prime e di consumo	(25.764)	-43,43%	(21.611)	-42,57%
- servizi	(9.845)	-16,60%	(8.864)	-17,46%
- costi godimento beni di terzi	(548)	-0,92%	(596)	-1,17%
- personale	(13.303)	-22,43%	(12.961)	-25,53%
- oneri diversi di gestione	(1.121)	-1,89%	(728)	-1,43%
Ebitda	8.738	14,73%	6.007	11,83%
- ammortamenti immateriali	(2.739)	-4,62%	(2.956)	-5,82%
- ammortamenti materiali	(1.129)	-1,90%	(992)	-1,95%
- ammortamento diritto d'uso	(1.146)	-1,93%	(1.174)	-2,31%
Ebit	3.724	6,28%	886	1,74%
- proventi finanziari	83	0,14%	82	0,16%
- oneri finanziari	(2.670)	-4,50%	(2.522)	-4,97%
- delta cambio	(31)	-0,05%	94	0,19%
- Oneri da chiusura partecipazioni		0,00%	(65)	-0,13%
Risultato prima delle imposte	1.106	1,86%	(1.525)	-3,00%
- Imposte sul reddito del periodo	(210)	-0,35%	(26)	-0,05%
- Imposte esercizi precedenti	(45)	-0,08%	-	0,00%
- Imposte differite	40	0,07%	307	0,60%
- Provento da consolidato fiscale		0,00%	364	0,72%
Risultato netto del periodo da attività continuative	891	1,50%	(880)	-1,73%
di competenza del gruppo	429	0,72%	(1.439)	-2,84%
di competenza di terzi	462	0,78%	559	1,10%



COMUNICATO STAMPA

Rendiconto Finanziario Consolidato al 31 dicembre 2022

RENDICONTO FINANZIARIO (Euro/1000)	31/12/22	31/12/21
FLUSSO DI CASSA DELLA GESTIONE CORRENTE		
Utile derivante da attività continuative	892	(880)
Imposte di competenza	215	(645)
Oneri e proventi finanziari di competenza	2.587	2.440
Rettifiche per elementi non monetari	61	(178)
Oneri da chiusura partecipazioni		65
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.739	2.956
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	1.129	992
Ammortamento diritto d'uso	1.146	1.174
Accantonamenti	366	405
Plusvalenze/Minusvalenze	(12)	-
Utilizzi fondi	(481)	(573)
Imposte (pagate)	(162)	(48)
Oneri e proventi finanziari incassati/pagati	(2.800)	(2.220)
Variazioni nelle attività e passività operative:		
Crediti commerciali	697	(2.136)
Rimanenze	(3.893)	(1.730)
Debiti commerciali	2.820	129
Debiti tributari	1.479	1.214
Altri debiti/credit correnti e non correnti	(1.862)	1.448
Crediti e debiti società del gruppo	-	83
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' OPERATIVE (A)	4.918	2.496
FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Incassi dalla vendita di immobilizzazioni materiali	12	1
Investimenti netti in immobilizzazioni immateriali	(3.012)	(2.155)
Investimenti in immobilizzazioni materiali	(1.966)	(497)
Attività detenute fino a scadenza	-	-
Crediti finanziari vs controllante	(80)	111
Diritti d'uso	-	-
Acquisizione società controllate al netto delle disponibilità liquide acquisite	-	(637)
Crediti finanziari e altri crediti non correnti	-	(2)
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(5.046)	(3.179)



COMUNICATO STAMPA

RENDICONTO FINANZIARIO (Euro/1000)	31/12/22	31/12/21
FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' FINANZIARIA		
Erogazioni passività finanziarie a lungo termine	5.449	714
Rimborso passività finanziarie - lungo termine	(7.219)	(2.503)
Titoli detenuti per negoziazione	-	-
Attività finanziarie detenute fino a scadenza	-	-
Variazione netta delle altre passività finanziarie correnti	384	(81)
Acquisto interessenze		
Aumenti di capitale sociale/versamenti c/cop.perdite	750	2.115
Acquisto/ vendita azioni proprie	-	-
Dividendi pagati a soci terzi	(74)	-
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA (C)	(710)	244
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (D=A+B+C)	(710)	(439)
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE ALL'INIZIO DEL PERIODO (E)	1.985	2.382
EFFETTO CAMBIO	28	41
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE ALLA FINE DEL PERIODO (F=D+E)	1.175	1.985
RENDICONTO FINANZIARIO (Valori in migliaia di Euro)	31/12/22	31/12/21
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' OPERATIVE (A)	4.918	2.496
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(5.046)	(3.179)
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA (C)	(710)	244
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (D=A+B+C)	(838)	(439)



COMUNICATO STAMPA

Tabella di dettaglio della Posizione Finanziaria Netta Consolidata al 31 dicembre 2022

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA (Euro/1000)	31/12/22	31/12/21	Variazione
Disponibilità Liquide	2.426	2.887	(461)
Debiti Correnti Vs. Istituti di Credito Ordinario	5.162	4.777	385
Quota Corrente dei Debiti a M/L Vs. Istituti di Credito Ordinario	2.394	863	1.531
Quota Corrente dei Debiti a M/L Vs. Prestiti obbligazionari	-	5.000	(5.000)
Quota Corrente dei Debiti a M/L Vs. Altri Finanziatori	804	503	301
Totale debiti operativi a breve	8.360	11.143	(2.783)
Debiti a M/L Vs. Istituti di Credito Ordinario	3.622	5.132	(1.510)
Debiti a M/L Vs. Altri Finanziatori	19.147	17.324	1.823
Prestiti Obbligazionari	2.393	-	2.393
Totale debiti operativi a M/L	25.162	22.456	2.706
Totale PFN operativa	31.096	30.712	384
Simest in c/capitale Clabo Holding USA	1.763	1.763	-
Simest in c/capitale Clabo Pacific	2.107	2.107	-
Totale PFN (escluso IFRS 16)	34.966	34.582	384
Effetti IFRS 16	5.536	5.887	(351)
Debiti commerciali e altri debiti non correnti	1.916	968	948
Totale PFN	42.418	41.437	981



COMUNICATO STAMPA

Stato patrimoniale Clabo S.p.A. al 31 dicembre 2022

STATO PATRIMONIALE (Euro/1000)	31/12/22	31/12/21
Crediti commerciali	7.106	7.541
Rimanenze	15.311	12.846
Debiti Commerciali	(11.496)	(9.975)
CCN Operativo	10.921	10.412
Crediti vs. controllanti correnti	2.604	2.618
Altri crediti correnti	1.157	673
Altri debiti correnti	(5.070)	(6.574)
Debiti tributari	(6.100)	(4.636)
Titoli detenuti per la negoziazione	76	100
Capitale Circolante netto	3.588	2.592
Immobilizzazioni materiali	4.878	4.309
Immobilizzazioni immateriali	29.249	29.286
Diritti d'uso	541	642
Partecipazioni	9.238	9.340
Crediti vs. controllanti non correnti	2.141	1.980
Crediti vs. controllate non correnti	44	32
Altre attività non correnti	224	224
Attivo Immobilizzato	46.315	45.814
Benefici successivi alla cessazione del rapporto di lavoro	(843)	(1.054)
Accantonamenti	(48)	(48)
Attività fiscali per imposte anticipate	1.468	1.351
Passività fiscali per imposte differite	(3.259)	(3.182)
Capitale Investito Netto	47.221	45.473
Capitale sociale	(9.524)	(9.300)
Riserva legale	(145)	(145)
Versamento soci c/futuro aumento capitale sociale	(350)	-
Riserva sovrapprezzo azioni	(8.844)	(8.467)
Altre riserve	(123)	(23)
Utili /(perdite) portati a nuovo	8.898	7.001
Riserva negativa da fusione	20	20
Risultato di esercizio	332	1.896
Patrimonio Netto	(9.736)	(9.017)
Disponibilità liquide	904	1.530
Attività finanziarie non correnti detenute fino alla scadenza	1.251	902
Passività finanziarie non correnti	(29.028)	(26.343)
Passività finanziarie correnti	(8.695)	(11.577)
Debiti commerciali non correnti	(204)	(611)
Altri debiti e passività non correnti	(1.713)	(357)
Posizione Finanziaria Netta	(37.485)	(36.456)
Patrimonio Netto ed Indebitamento Finanziario Netto	(47.221)	(45.473)



COMUNICATO STAMPA

Conto Economico Clabo S.p.A. al 31 dicembre 2022

CONTO ECONOMICO (Euro/1000)	31/12/22	% SUI RICAVI	31/12/21	% SUI RICAVI
- vendite nette	24.487	80,28%	25.337	88,77%
- Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti e lavori in corso	2.249	7,37%	80	0,28%
- altri ricavi	3.766	12,35%	3.125	10,95%
Totale ricavi	30.502	100,00%	28.541	100,00%
- Materie prime e di consumo	(11.216)	-36,77%	(10.803)	-37,85%
- servizi	(5.653)	-18,53%	(5.692)	-19,94%
- costi godimento beni di terzi	(540)	-1,77%	(542)	-1,90%
- personale	(6.778)	-22,22%	(7.537)	-26,41%
- oneri diversi di gestione	(635)	-2,08%	(536)	-1,88%
Ebitda	5.680	18,62%	3.432	12,02%
- ammortamenti immateriali	(2.474)	-8,11%	(2.713)	-9,51%
- ammortamenti materiali	(461)	-1,51%	(441)	-1,54%
- ammortamenti diritti d'uso	(561)	-1,84%	(476)	-1,67%
Ebit	2.184	7,16%	(198)	-0,69%
- proventi finanziari	85	0,28%	83	0,29%
- oneri finanziari	(2.483)	-8,14%	(2.438)	-8,54%
- delta cambio	5	0,02%	10	0,04%
- rettifiche di valore di attività finanziarie	-	0,00%	-	0,00%
Risultato prima delle imposte	(209)	-0,68%	(2.543)	-8,91%
- Imposte sul reddito del periodo	(118)	-0,39%	(26)	-0,09%
- Imposte differite	40	0,13%	309	1,08%
- Imposte esercizi precedenti	(45)	-0,15%	-	0,00%
- Provento da consolidamento fiscale	-	0,00%	364	1,28%
Risultato di periodo	(332)	-1,09%	(1.896)	-6,64%



COMUNICATO STAMPA

Rendiconto Finanziario Clabo S.p.A. al 31 dicembre 2022

RENDICONTO FINANZIARIO (Euro/1000)	31/12/22	31/12/21
FLUSSO DI CASSA DELLA GESTIONE CORRENTE		
Utile di periodo derivante da attività continuative	(332)	(1.896)
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.474	2.713
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	461	441
Ammortamenti diritti d'uso	561	476
Accantonamenti fondo rischi ed oneri	0	0
Accantonamenti fondo sval. Magazzino	100	100
Accantonamenti fondo sval. Partecipazioni	0	0
Utilizzi fondi rischi ed oneri	0	(65)
Accantonamenti al fondo trattamento di fine rapporto a CE	369	415
Pagamento trattamento di fine rapporto	(481)	(540)
Accantonamento indennità suppletiva clientela	7	25
Pagamento indennità suppletiva clientela	(5)	0
Interessi passivi/(Interessi attivi)	2.374	2.340
Imposte di competenza	163	(338)
Variazioni di imposte anticipate e imposte differite (a CE e a PN)	(40)	(309)
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione attività	(12)	0
Rettifiche per elementi non monetari	24	16
Variazioni nelle attività e passività operative:	0	0
Crediti commerciali	436	(730)
Rimanenze	(2.565)	(606)
Debiti commerciali	1.113	(804)
Debiti tributari	1.585	1.320
Altre attività / passività correnti - nette	(1.975)	437
Altre rettifiche	0	0
Interessi incassati/(pagati)	(2.269)	(2.368)
Imposte (pagate)	(285)	(162)
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' OPERATIVE (A)	1.703	463
FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Investimenti netti in immobilizzazioni immateriali	(2.438)	(1.845)
Investimenti netti in immobilizzazioni materiali	(1.018)	(46)
Investimenti netti in immobilizzazioni finanziarie	12	(554)
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(3.444)	(2.444)



COMUNICATO STAMPA

RENDICONTO FINANZIARIO (Euro/1000)	31/12/22	31/12/21
FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' FINANZIARIA		
Erogazioni di passività finanziarie a medio - lungo termine	6.509	1.077
Rimborso di passività finanziarie a medio - lungo termine	(2.627)	927
Rimborso di passività IFRS 16	(488)	(507)
Erogazioni di passività finanziarie correnti	0	90
Ulteriore variazione delle altre passività finanziarie correnti	(2.881)	(1.593)
Disinvestimenti / (Investimenti) in titoli detenuti per la negoziazione	(0)	(0)
Attività detenute fino alla scadenza	(349)	(1)
Aumenti di capitale sociale	950	2.115
Acquisto/ vendita azioni proprie	0	0
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA (C)	1.114	2.107
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (D=A+B+C)	(627)	126
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE ALL'INIZIO DEL PERIODO (E)	1.530	1.405
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE ALLA FINE DEL PERIODO (F=D+E)	904	1.530
RENDICONTO FINANZIARIO (Valori in migliaia di Euro)	31/12/22	31/12/21
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' OPERATIVE (A)	1.703	463
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(3.443)	(2.444)
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA (C)	1.113	2.107
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (D=A+B+C)	(627)	126



COMUNICATO STAMPA

Il comunicato è disponibile sul sito internet www.clabo.it

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, Eatly, 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
Floriana Vitale
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
info@mitsim.it