

COMUNICATO STAMPA

GRUPPO CALEFFI: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA I RISULTATI AL 31 DICEMBRE 2023

- **Fatturato: euro 59,1 mln (2022: euro 59,3 mln)**
- **EBITDA: euro 5,3 mln (2022: euro 6,3 mln)**
- **EBIT: euro 2,9 mln (2022: euro 3,7 mln)**
- **Risultato Netto: euro 1,9 mln (2022: euro 2,3 mln)**
- **Indebitamento Finanziario Netto IFRS 16: euro 14,7 mln (2022: euro 12,8 mln)**

Viadana, 27 marzo 2024

Il Consiglio di amministrazione di CALEFFI S.p.A. - società specializzata in articoli *Home Fashion* quotata sul Mercato Euronext Milan (ex MTA) di Borsa Italiana - ha approvato in data odierna il progetto di bilancio di esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.

Guido Ferretti, Amministratore Delegato *Corporate* di CALEFFI Group: *"i risultati di bilancio dell'esercizio 2023, del tutto allineati a quanto precedentemente comunicato al mercato, sono da leggere alla luce di una congiuntura economica complessa a livello nazionale e internazionale. Il contesto geopolitico ed economico dell'esercizio, tra i riassetti post pandemici della domanda di beni, l'inasprirsi dei conflitti nella regione ucraina prima e israeliana poi, l'inflazione e le politiche monetarie restrittive, hanno portato ad un sensibile rallentamento in termini di PIL e di livello dei consumi delle famiglie. In questo scenario sfidante abbiamo mantenuto invariato il fatturato e la nostra leadership nazionale, con una quota di mercato del brand Caleffi che si attesta all'8,3%."*

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2023

Il **Fatturato** è pari a euro 59,1 milioni, in linea rispetto al 2022 (euro 59,3 milioni). Le **vendite in Italia** ammontano a euro 54,1 milioni (euro 54,5 milioni nel 2022); le **vendite estere** si attestano a euro 4,9 milioni (8,3% del fatturato), rispetto a euro 4,8 milioni al 2022 (8,1% del fatturato). Il fatturato estero è realizzato per il 55,5% nei Paesi UE, per il 44,5% nei Paesi extra UE.

Il settore della biancheria casa ha registrato nel 2023 un valore pari a euro 1,35 miliardi, in crescita dello 0,9% rispetto al 2022 (Fonte: Sita Ricerche). La quota del *brand* Caleffi si è assestata all'8,3%, garantendo allo stesso la leadership assoluta nel mercato italiano.

Il **Margine Operativo Lordo (EBITDA)** è pari a euro 5,3 milioni (euro 6,3 milioni nel 2022), con un'incidenza sul fatturato pari al 9,0% (10,5% nel 2022).

Il **Margine Operativo Netto (EBIT)** è pari a euro 2,9 milioni, rispetto a euro 3,7 milioni nel 2022. Gli ammortamenti ammontano a euro 2,4 milioni (in linea con euro 2,4 milioni nel 2022), di cui euro 0,7 milioni relativi ad ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali, euro 0,1 milioni ad ammortamenti di attività immateriali ed euro 1,6 milioni relativi all'ammortamento delle attività per diritto d'uso.

Il **Risultato ante Imposte** è pari a euro 2,3 milioni, in calo rispetto euro 3,3 milioni al 2022, dopo oneri finanziari per euro 0,6 milioni (euro 0,4 milioni nel 2022).

Il **Risultato Netto** è pari a euro 1,9 milioni, rispetto a euro 2,3 milioni nel 2022, dopo imposte per euro 0,4 milioni (0,9 milioni nel 2022).

L'**indebitamento Finanziario Netto** è pari ad euro 14,7 milioni, rispetto a euro 12,8 milioni al 31 dicembre 2022. L'Indebitamento Finanziario Netto escluse le passività finanziarie per IFRS 16 è pari ad euro 7,1 milioni, rispetto a euro 5,8 milioni al 31 dicembre 2022. L'Indebitamento Finanziario Netto al 30 giugno 2023 era pari a euro 12,4 milioni (al netto dell'IFRS 16 era pari a euro 5,8 milioni).

COMUNICATO STAMPA

Andamento della Capogruppo e delle controllate

Caleffi SpA

La Capogruppo ha registrato un fatturato di euro 47,6 milioni (euro 46,7 milioni nel 2022). L'EBITDA è pari a euro 5,0 milioni, rispetto a euro 5,2 milioni nel 2022, con un'incidenza sul fatturato del 10,5% (11,1% nel 2022). L'EBIT è pari a 2,8 milioni (euro 2,9 milioni nel 2022). Il risultato netto è pari a euro 1,9 milioni (euro 1,9 milioni nel 2022).

La Posizione Finanziaria Netta è pari a euro 10,5 milioni, rispetto a euro 8,2 milioni al 31 dicembre 2022. La Posizione Finanziaria Netta *adjusted* (al netto dell'effetto dell'IFRS 16) è pari euro 3,4 milioni (euro 2,0 milioni al 31 dicembre 2022).

Nel 2022 la Capogruppo ha effettuato **investimenti** in immobilizzazioni materiali per euro 0,76 milioni (euro 0,27 milioni al 31 dicembre 2022) e hanno riguardato principalmente l'apertura dei nuovi punti vendita di Città S. Angelo (PE) e Treviso, l'upgrade dell'hardware informatico, il nuovo sistema automatico per lo smistamento dei prodotti e una macchina per la piegatura automatica dei prodotti trapuntati.

Mirabello Carrara SpA

Il fatturato è pari a euro 13,6 milioni (euro 14,3 milioni nel 2022). Il fatturato realizzato all'estero è pari a euro 3,8 milioni (27,6% del totale) rispetto a 3,9 milioni nel 2022 (27,2% del totale). L'EBITDA è pari a euro 0,3 milioni (euro 0,9 milioni nel 2022), con un'incidenza sul fatturato del 2,5% (6,5% nel 2022). L'EBIT è pari a euro 0,1 milioni (euro 0,7 milioni nel 2022). Il risultato netto è pari a 0,1 milioni, rispetto 0,5 milioni nel 2022.

Proposta di destinazione dell'utile di esercizio

Il Consiglio ha deliberato di proporre all'Assemblea la seguente destinazione dell'utile d'esercizio, pari a euro 1.864.922,36: euro 93.246,12 a riserva legale; euro 1.771.676,24 a riserva straordinaria.

Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio

Nel mese di marzo Mirabello Carrara ha concluso un accordo con Hitfactory AG, partecipata al 100% da Mr. Philipp Plein e Philipp Plein International AG, per la licenza del marchio "Philipp Plein". Il contratto di licenza in esclusiva prevede sviluppo, creazione, produzione e distribuzione a livello mondiale della linea tessile di lusso Bedding & Bath a marchio "Philipp Plein". Il contratto di licenza, che decorrerà da gennaio 2025 e avrà una durata di 3 anni, vedrà la presentazione della prima collezione ufficiale in occasione della Fiera Internazionale di settore Maison & Object a Parigi nel gennaio 2025. I prodotti in licenza a marchio "Philipp Plein" saranno distribuiti in esclusiva in tutti i canali, in Italia e nel mondo.

Evoluzione prevedibile della gestione

L'Unione Europea ha rivisto al ribasso le previsioni per la crescita economica del 2024, motivando la sua stima con l'inflazione che continua a incidere, pesantemente, sui bilanci domestici e, quindi, sulla disponibilità delle persone a spendere. Di fronte all'incalzare dell'inflazione le strategie messe in atto dal consumatore prevedono una spending review dei beni non essenziali, che diventa però anche un nuovo modo di intendere il consumo, più flessibile, più variabile, più distintivo, più frammentato. Con alcuni punti fermi, quali la ricerca della convenienza e l'intercambiabilità dei canali di acquisto.

In questo quadro si innestano anche le difficoltà causate dai tassi di interesse più elevati che limitano il credito necessario per investimenti e acquisti. Per il 2024 le aspettative di crescita sono state abbassate dall'1,6% all'1,3%. I sondaggi condotti tra i responsabili degli acquisti mostrano che l'attività economica si sta contraendo in tutte le principali economie dell'Eurozona. Una delle principali fonti di debolezza è stata la Germania, la cui economia orientata al settore manifatturiero e alle esportazioni è stata colpita dall'aumento dei prezzi dell'energia e dal rallentamento della domanda in Cina, un partner commerciale chiave.

Sul tema della Sostenibilità, la Commissione europea ha recentemente presentato un pacchetto di proposte nel quadro del Green Deal europeo e del nuovo piano d'azione per l'economia circolare con l'obiettivo di rendere i prodotti sostenibili, più rispettosi dell'ambiente, circolari ed efficienti sotto il profilo

COMUNICATO STAMPA

energetico lungo l'intero ciclo di vita dalla fase di progettazione, all'uso quotidiano, al cambio di destinazione e alla gestione del fine vita.

Ciò indica la necessità di pensare a come possiamo garantire una crescita sostenibile attraverso un uso migliore delle risorse e dei materiali che compongono i prodotti che usiamo ogni giorno.

Assemblea Ordinaria e Straordinaria 2024

L'Assemblea ordinaria e straordinaria degli azionisti è convocata per il giorno 15 maggio 2024, ore 10.30, in unica convocazione, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

Parte Ordinaria

1. Approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, corredato dalle relazioni del Consiglio di amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.
2. Destinazione del risultato dell'esercizio 2023.
3. Deliberazione vincolante sulla prima sezione della Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis del D. Lgs.58/1998.
4. Deliberazione non vincolante ai sensi dell'art. 123-ter, comma 6 del D. Lgs.58/1998 sulla seconda sezione della Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter, del D. Lgs.58/1998.
5. Nomina del Consiglio di amministrazione
 - 5.1 Determinazione del numero dei componenti il Consiglio di amministrazione.
 - 5.2 Determinazione della durata in carica degli Amministratori.
 - 5.3 Nomina degli Amministratori.
 - 5.4 Nomina del Presidente del Consiglio di amministrazione.
 - 5.5 Determinazione del compenso annuale dei componenti il Consiglio di amministrazione.
6. Autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Parte straordinaria:

1. Proposta di modifica degli artt. 11 e 12 dello Statuto sociale; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Come consentito dalla normativa vigente, l'intervento in Assemblea di coloro ai quali spetta il diritto di voto potrà avvenire esclusivamente tramite Monte Titoli S.p.A., quale Rappresentante Designato dalla Società.

Le ulteriori informazioni relative, tra le altre:

- alla reperibilità delle relazioni inerenti agli argomenti all'ordine del giorno e, più in generale, della documentazione relativa all'Assemblea;
 - alla legittimazione all'intervento in Assemblea (si precisa che la "record date" è il 6 maggio 2024);
 - alla partecipazione all'Assemblea e al conferimento della delega al Rappresentante Designato;
- sono riportate nell'avviso integrale di convocazione che sarà reperibile sul sito www.caleffigroup.it (sezione "Governance" - Assemblea 15 maggio 2024), a partire dal 28 marzo 2024, al quale si rimanda.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Giovanni Bozzetti, dichiara, ai sensi del comma 2 dell'articolo 154-bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Il comunicato è disponibile sui siti internet www.caleffigroup.it e www.emarketstorage.com

CALEFFI (CLF.MI), con sede a Viadana (MN), è una delle realtà più importanti del settore Home Fashion in Italia. Fondata nel 1962 da Camillo Caleffi, la Società si è specializzata nella produzione e commercializzazione di articoli di lusso per la casa, diventando in breve tra i leader nel segmento.

Il Gruppo CALEFFI vanta una rete di oltre 1.500 punti vendita in Italia e circa 200 nel resto del mondo e un portafoglio che garantisce un'elevata riconoscibilità e notorietà con marchi propri e in licenza, tra i quali Roberto Cavalli, Philipp Plein, Bellora 1883, Diesel, Trussardi e Alviero Martini 1^a Classe.

CALEFFI S.p.A. è quotata sul mercato Euronext Milan (ex MTA) di Borsa Italiana.

COMUNICATO STAMPA

CALEFFI S.p.A.

Emanuela Gazza
Investor Relations Manager
Tel: +39 0375 7881
gazza@caleffionline.it
www.caleffionline.it

IR TOP Consulting

Maria Antonietta Pireddu – Domenico Gentile
Investor Relations Consulting
Tel: 02 45473884/3
ir@irtop.com www.irtop.com

ALLEGATI:

- Conto Economico consolidato al 31 dicembre 2023
- Stato Patrimoniale consolidato al 31 dicembre 2023
- Posizione Finanziaria Netta consolidata al 31 dicembre 2023
- Conto Economico di CALEFFI S.p.A. al 31 dicembre 2023
- Stato Patrimoniale di CALEFFI S.p.A. al 31 dicembre 2023
- Posizione Finanziaria Netta di CALEFFI S.p.A. al 31 dicembre 2023

COMUNICATO STAMPA

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		
(in migliaia di euro)		
	31/12/2023	31/12/2022
Vendita di beni e servizi	59.061	59.285
Altri ricavi e proventi	1.151	1.545
Ricavi	60.212	60.830
Variazione delle rimanenze di prodotti finiti e lavori in corso	-2.181	661
Costi delle materie prime e altri materiali	-26.075	-30.374
Variazione rimanenze di materie prime	-1.152	910
Costi per servizi	-14.056	-15.307
Costi per godimento beni di terzi	-2.185	-1.645
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>10</i>	<i>25</i>
Costi per il personale	-8.902	-8.532
Ammortamenti	-2.352	-2.395
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>336</i>	<i>350</i>
Svalutazioni e rettifiche su crediti	-110	-145
Altri costi operativi	-338	-290
EBITDA	5.323	6.253
Risultato operativo	2.861	3.713
Oneri finanziari	-616	-350
Proventi finanziari	38	1
Utile/perdite su cambi	30	-80
Risultato prima delle imposte	2.313	3.284
Imposte correnti	-357	-869
Imposte differite (attive)/passive	-26	-10
Risultato dell'esercizio	1.930	2.405
Attribuibile a:		
Azionisti della Capogruppo	1.930	2.251
Azionisti Minoranza	0	154
Utile/(Perdita) base per azione (euro)	0,12	0,15
Utile/(Perdita) diluito per azione (euro)	0,12	0,15

COMUNICATO STAMPA

SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA CONSOLIDATA			
(in migliaia di euro)			
ATTIVITA'		31/12/2023	31/12/2022
Immobili, impianti e macchinari		2.809	2.687
Attività per diritto d'uso		7.303	6.702
<i>di cui verso parti correlate</i>	1.920		546
Attività immateriali		2.634	2.598
Attività finanziarie		5	5
Partecipazioni		11	11
Attività per imposte differite		1.066	1.091
Crediti tributari		89	112
Totale attività non correnti		13.917	13.206
Rimanenze		17.367	20.701
Crediti commerciali		21.303	16.987
Altri crediti		1.290	726
Attività per imposte correnti		593	838
Attività finanziarie correnti		3	0
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti		1.436	6.581
Totale attività correnti		41.992	45.833
TOTALE ATTIVITA'		55.909	59.039
PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO			
		31/12/2023	31/12/2022
Capitale sociale		8.127	8.127
Riserva sovrapprezzo azioni		3.475	3.475
Riserva legale		1.344	1.250
Altre riserve		7.759	5.401
Riserva utili/(perdite) indivisi		1.609	1.245
Risultato dell'esercizio		1.930	2.251
Patrimonio netto del gruppo		24.244	21.749
Capitale di terzi		0	1.266
Utile/(Perdita) di terzi		0	154
Totale patrimonio netto consolidato		24.244	23.169
Passività finanziarie non correnti		4.388	6.902
Passività finanziarie non correnti per IFRS 16		6.224	5.383
<i>di cui verso parti correlate</i>	1.732		242
Benefici ai dipendenti		1.087	1.276
Altri fondi		627	653
Totale passività non correnti		12.326	14.214
Debiti commerciali		11.022	12.117
<i>di cui verso parti correlate</i>	463		493
Altri debiti		1.607	1.442
Benefici ai dipendenti		935	783
Passività per imposte correnti		239	255
Passività finanziarie correnti		4.109	5.477
Passività finanziarie correnti per IFRS 16		1.427	1.582
<i>di cui verso parti correlate</i>	233		318
Totale passività correnti		19.339	21.656
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO		55.909	59.039

COMUNICATO STAMPA

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA

(in migliaia di euro)

	31/12/2023	31/12/2022	
A	Disponibilità liquide	14	16
B	Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.422	6.565
C	Altre attività finanziarie correnti	3	0
D	Liquidità (A + B + C)	1.439	6.581
E	Debito finanziario corrente	-593	-41
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-3.516	-5.436
G	Parte corrente del debito finanziario per IFRS 16	-1.427	-1.582
H	Indebitamento finanziario corrente (E + F + G)	-5.536	-7.059
J	Indebitamento finanziario corrente netto (H + D)	-4.097	-478
K	Debito finanziario non corrente	-4.388	-6.902
L	Debito finanziario non corrente per IFRS 16	-6.224	-5.383
M	Altri crediti/debiti non correnti	5	5
N	Indebitamento finanziario non corrente (K + L + M)	-10.607	-12.280
P	Totale indebitamento finanziario (J + N)	-14.704	-12.758

COMUNICATO STAMPA

CONTO ECONOMICO CALEFFI SPA		
(valori espressi in euro)		
	31/12/2023	31/12/2022
Vendita di beni e servizi	47.643.890	46.681.062
<i>di cui verso parti correlate</i>	18.214	15.229
Altri ricavi e proventi	566.454	972.795
<i>di cui verso parti correlate</i>	100.886	137.237
Ricavi	48.210.344	47.653.857
Variazione delle rimanenze di prodotti finiti e lavori in corso	-877.119	789.692
Costi delle materie prime e altri materiali	-23.308.061	-26.134.163
<i>di cui verso parti correlate</i>	2.066.580	1.522.721
Variazione rimanenze di materie prime	-784.225	877.417
Costi per servizi	-9.098.746	-9.772.723
<i>di cui verso parti correlate</i>	4.602	14.149
Costi per godimento beni di terzi	-1.495.410	-989.505
<i>di cui verso parti correlate</i>	27.993	13.143
Costi per il personale	-7.375.579	-7.026.412
Ammortamenti	-2.082.641	-2.116.668
<i>di cui verso parti correlate</i>	336.208	349.823
Svalutazione e rettifiche su crediti	-100.000	-130.000
Altri costi operativi	-265.243	-236.373
EBITDA	5.005.961	5.161.790
Risultato operativo	2.823.320	2.915.122
Oneri finanziari	-480.533	-249.739
Proventi finanziari	36.277	119
Utile/perdite su cambi	33.365	-79.693
Risultato prima delle imposte	2.412.429	2.585.809
Imposte correnti	-493.444	-686.409
Imposte differite (attive)/passive	-54.063	-8.404
Risultato dell'esercizio	1.864.922	1.890.996

COMUNICATO STAMPA

SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA CALEFFI SPA

(valori espressi in euro)

ATTIVITA'	31/12/2023	31/12/2022
Immobili, impianti e macchinari	2.424.236	2.215.683
Attività per diritto d'uso	6.769.165	6.018.530
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>1.920.332</i>	<i>545.517</i>
Attività immateriali	448.949	518.112
Attività finanziarie	4.648	4.648
Partecipazioni	5.424.118	3.891.548
Attività per imposte differite	519.044	571.689
Crediti tributari	49.848	68.360
Totale attività non correnti	15.640.008	13.288.570
Rimanenze	11.890.679	13.552.023
Crediti commerciali	15.960.002	12.499.707
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>91.306</i>	<i>74.084</i>
Altri crediti	877.277	564.759
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>142.200</i>	<i>142.200</i>
Attività per imposte correnti	531.538	538.390
Attività finanziarie correnti	2.773	0
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.067.601	5.636.550
Totale attività correnti	30.329.870	32.791.429
TOTALE ATTIVITA'	45.969.878	46.079.999

PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	31/12/2023	31/12/2022
Capitale sociale	8.126.602	8.126.602
Riserva sovrapprezzo azioni	3.475.273	3.475.273
Riserva legale	1.344.133	1.249.583
Altre riserve	7.759.137	5.400.264
Risultato dell'esercizio	1.864.922	1.890.996
Totale patrimonio netto	22.570.067	20.142.718
Passività finanziarie non correnti	2.274.504	4.406.805
Passività finanziarie non correnti per IFRS 16	5.777.802	4.802.289
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>1.731.550</i>	<i>241.896</i>
Benefici ai dipendenti	666.671	760.055
Altri fondi	531.591	568.691
Totale passività non correnti	9.250.568	10.537.840
Debiti commerciali	8.291.308	8.558.455
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>1.136.406</i>	<i>493.000</i>
Altri debiti	1.315.416	1.296.252
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>145.453</i>	<i>0</i>
Benefici ai dipendenti	850.913	689.603
Passività per imposte correnti	183.948	182.090
Passività finanziarie correnti	2.197.286	3.216.714
Passività finanziarie correnti per IFRS 16	1.310.372	1.456.327
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>233.304</i>	<i>318.245</i>
Totale passività correnti	14.149.243	15.399.441
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	45.969.878	46.079.999

COMUNICATO STAMPA

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CALEFFI SPA		31/12/2023	31/12/2022
(in migliaia di euro)			
A	Disponibilità liquide	10	13
B	Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.058	5.624
C	Altre attività finanziarie correnti	3	0
D	Liquidità (A + B + C)	1.071	5.637
E	Debito finanziario corrente	-64	-27
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-2.133	-3.190
G	Parte corrente del debito finanziario per IFRS 16	-1.310	-1.456
H	Indebitamento finanziario corrente (E + F + G)	-3.507	-4.673
J	Indebitamento finanziario corrente netto (H + D)	-2.436	964
K	Debito finanziario non corrente	-2.275	-4.407
L	Debito finanziario non corrente per IFRS 16	-5.778	-4.802
M	Altri crediti/debiti non correnti	5	5
N	Indebitamento finanziario non corrente (K+ L + M)	-8.048	-9.204
P	Totale indebitamento finanziario (J + N)	-10.484	-8.240