

## CALEFFI GROUP: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA I RISULTATI AL 30 GIUGNO 2023

### OUTLOOK 2023: FATTURATO IN LINEA CON IL 2022

- **Fatturato: Euro 27,1 milioni (1H2022: Euro 25,3 milioni)**
- **EBITDA: Euro 1,8 milioni (1H2022: Euro 2,4 milioni)**
- **EBIT: Euro 0,5 milioni (1H2022: Euro 1,1 milioni)**
- **Risultato Netto del Gruppo: Euro 0,2 milioni (1H2022: Euro 0,7 milioni)**
- **Indebitamento Finanziario Netto: Euro 12,4 milioni (FY2022: Euro 12,8 milioni)**

Viadana, 13 settembre 2023

Il Consiglio di Amministrazione di CALEFFI, società specializzata in articoli *Home Fashion*, quotata sul mercato Euronext Milan (ex MTA) di Borsa Italiana, ha approvato la relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2023.

**Guido Ferretti**, Consigliere Delegato Corporate di Caleffi SpA: *"Le tensioni geopolitiche internazionali con i loro effetti sui costi dell'energia e delle materie prime, l'inflazione ai livelli più alti dell'ultimo decennio e l'inevitabile impatto sull'andamento dei consumi delle famiglie, sono gli elementi di un contesto economico che mette sotto pressione tutti gli operatori di mercato. I risultati del primo semestre 2023 del Gruppo registrano nonostante l'incremento dei ricavi, un calo della marginalità dovuto alla sostanziale impossibilità di trasferire interamente sui prezzi di vendita, i consistenti aumenti dei costi di produzione e ad un diverso e meno remunerativo mix di vendita. I risultati conseguiti nel primo semestre e gli ordini già in portafoglio per la seconda parte dell'anno, consentono di prevedere una chiusura dell'esercizio con un fatturato in linea con il 2022."*

#### **Risultati consolidati al 30 giugno 2023**

Il **Fatturato** è pari a Euro 27,1 milioni, in incremento del 6,8% rispetto a Euro 25,3 milioni nel primo semestre 2022. Le vendite in Italia ammontano a Euro 24,8 milioni, in incremento rispetto al primo semestre 2022 (Euro 22,9 milioni); le vendite estere si attestano a Euro 2,3 milioni (Euro 2,5 milioni nel primo semestre 2022), con un'incidenza sul fatturato complessivo pari all'8,4% (9,7% nel primo semestre 2022). Il fatturato estero è realizzato per il 56,9% nei Paesi UE e per il 43,1% nei Paesi extra UE.

Il **Margine Operativo Lordo (EBITDA)** è pari a Euro 1,8 milioni, in decremento rispetto al 30 giugno 2022 (Euro 2,4 milioni). L'incidenza sul fatturato è pari al 6,6% (9,4% al 30 giugno 2022).

Il **Margine Operativo Netto (EBIT)** è pari a Euro 0,5 milioni (2,0% sul fatturato), in calo rispetto al 30 giugno 2022 (Euro 1,1 milioni, pari al 4,5% sul fatturato), dopo ammortamenti e svalutazioni per Euro 1,24 milioni (Euro 1,25 milioni al 30 giugno 2022). In particolare, gli ammortamenti si attestano a Euro 1,18 milioni (Euro 1,18 milioni al 30 giugno 2022), di cui Euro 0,33 milioni relativi ad ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali, Euro 0,05 milioni ad ammortamenti di attività immateriali ed Euro 0,80 milioni all'ammortamento delle attività per diritto d'uso contabilizzati in applicazione del principio IFRS 16.

Il **Risultato prima delle imposte** è pari a Euro 0,3 milioni (Euro 1,0 milioni al 30 giugno 2022), dopo oneri finanziari per Euro 0,22 milioni, comprensivi di Euro 57 migliaia derivanti dall'applicazione del principio contabile IFRS 16, e proventi finanziari per 21 migliaia e utili su cambi per Euro 9 migliaia.

Il **Risultato netto del Gruppo** è pari a Euro 0,2 milioni (Euro 0,7 milioni al 30 giugno 2022), dopo imposte per Euro 0,1 milioni (Euro 0,3 milioni al 30 giugno 2022).

L'**Indebitamento Finanziario Netto** è pari a Euro 12,4 milioni (Euro 12,8 milioni al 31 dicembre 2022). L'Indebitamento Finanziario Netto escluse le passività finanziarie per IFRS 16 è pari a Euro 5,8 milioni (Euro 5,8 milioni al 31 dicembre 2022). L'indebitamento finanziario netto al 30 giugno 2022 era pari a Euro 15,2 milioni (Euro 8,2 milioni escluse passività finanziarie per IFRS 16).

### **Andamento della Capogruppo e delle controllate**

#### ***Caleffi SpA***

La Capogruppo ha registrato un fatturato di Euro 22,2 milioni, in incremento del 13,3% rispetto a Euro 19,6 milioni al 30 giugno 2022. L'EBITDA è pari a Euro 2,1 milioni (9,6% sul fatturato), in leggero calo rispetto al dato del primo semestre 2022 pari a Euro 2,2 milioni (11,3% sul fatturato). L'EBIT è pari a Euro 1,0 milioni (4,6% sul fatturato), rispetto a Euro 1,1 milioni nel primo semestre 2022 (5,7% sul fatturato). Il semestre evidenzia un risultato netto di Euro 0,6 milioni (2,9% sul fatturato) rispetto a Euro 0,7 milioni (3,7% sul fatturato) nel primo semestre 2022.

L'indebitamento finanziario netto è pari a Euro 8,1 milioni (Euro 8,2 milioni al 31 dicembre 2022), comprensivo di debiti finanziari IFRS 16 pari a Euro 5,9 milioni (Euro 6,3 milioni al 31 dicembre 2022).

Nel semestre la Capogruppo ha effettuato **investimenti** in immobilizzazioni materiali per Euro 583 migliaia (Euro 48 migliaia nel primo semestre 2022) e hanno riguardato principalmente l'apertura del nuovo punto vendita di Città S. Angelo (PE), il nuovo sistema informativo e il nuovo sistema automatico per lo smistamento dei cartoni.

#### ***Mirabello Carrara SpA***

I dati semestrali della controllata sono calcolati applicando i principi contabili italiani, non essendo obbligata alla redazione del bilancio con i principi contabili internazionali. Il fatturato è pari a Euro 6,0 milioni, rispetto a Euro 6,8 milioni nel primo semestre 2022. L'EBITDA è pari a Euro -0,4 milioni, in diminuzione rispetto a Euro 0,1 milioni al 30 giugno 2022. L'EBIT è pari a Euro -0,5 milioni, rispetto a Euro -0,02 milioni al 30 giugno 2022. Il risultato netto è pari a Euro -0,4 milioni, rispetto a Euro -0,05 milioni al 30 giugno 2022. La posizione finanziaria netta è negativa per Euro 3,7 milioni, in leggero incremento rispetto al dato al 31 dicembre 2022 (negativa per Euro 3,8 milioni). I risultati semestrali risentono della stagionalità del business e dello sfasamento temporale del fatturato del canale loyalty rispetto al periodo omologo dell'esercizio precedente, con risultati economici in forte miglioramento nel secondo semestre.

#### **Azioni proprie**

Alla data odierna, la Capogruppo detiene azioni proprie pari a 3.175 corrispondenti allo 0,02% del capitale sociale; la società controllata non detiene azioni Caleffi.

### **Fatti di rilievo successivi alla chiusura del semestre ed evoluzione prevedibile della gestione**

Successivamente alla data di chiusura del periodo non sono occorsi eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale, finanziaria ed economica sostanzialmente diversa da quella

risultante dal bilancio consolidato semestrale abbreviato al 30 giugno 2023, o tali da richiedere rettifiche od annotazioni integrative allo stesso.

Si segnala che in data 21 e 24 luglio 2023, a seguito dei forti eventi temporaleschi che hanno colpito la zona della Brianza, i magazzini della controllata Mirabello Carrara S.p.A., presso la sede aziendale e presso la logistica esterna, hanno riportato danni ingenti, quantificabili in € 400/500 mila e interruzione temporanea dell'attività di consegna. I sinistri risultano coperti da polizza assicurativa con primaria compagnia.

Relativamente alla evoluzione prevedibile della gestione, vanno considerati gli effetti delle tensioni geopolitiche e le dinamiche innescate dal conflitto russo-ucraino, che hanno alimentato una crescita dei prezzi dei beni energetici e delle materie prime generando alti livelli di inflazione. Ne derivano quindi criticità per competitività e andamento dei consumi.

Pur tenuto conto di tale difficile contesto prevediamo una chiusura dell'esercizio con un fatturato in linea con il 2022.

L'evoluzione prevedibile della gestione per il secondo semestre 2023 sarà comunque influenzata da rischi ed incertezze dipendenti da molteplici fattori congiunturali, non tutti inerenti alla sfera di controllo del Gruppo.

*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 e la relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2023 sono disponibili sui siti [www.caleffigroup.it](http://www.caleffigroup.it) e [www.emarketstorage.com](http://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 circa 2.000 punti vendita in Italia e oltre 600 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, Diesel, Trussardi, Alviero Martini 1<sup>a</sup> Classe e Bellora 1883.

CALEFFI S.p.A. è quotata sul mercato Euronext Milan di Borsa Italiana.

**CALEFFI S.p.A.**

Emanuela Gazza  
Investor Relations Manager  
Tel: +39 0375 7881  
[gazza@caleffionline.it](mailto:gazza@caleffionline.it)  
[www.caleffigroup.it](http://www.caleffigroup.it)

**IR TOP Consulting**

Maria Antonietta Pireddu – Domenico Gentile  
Investor Relations Consulting  
Tel: 02 45473884/3  
[ir@irtop.com](mailto:ir@irtop.com) [www.irtop.com](http://www.irtop.com)

**CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO**

(in migliaia di euro)

**30/06/2023**

**30/06/2022**

|   |               |            |               |
|---|---------------|------------|---------------|
| Vendita di beni e servizi                                       | 27.062        |            | 25.341        |
| Altri ricavi e proventi   | 304           |            | 178           |
| <b>Ricavi</b>   | <b>27.366</b> |            | <b>25.519</b> |
| Variazione delle rimanenze di prodotti finiti e lavori in corso | 2.279         |            | 5.346         |
| Costi delle materie prime e altri materiali                     | -15.983       |            | -18.599       |
| Variazione rimanenze di materie prime                           | 688           |            | 2.605         |
| Costi per servizi   | -7.106        |            | -7.411        |
| Costi per godimento beni di terzi                               | -1.009        |            | -773          |
| <i>di cui verso parti correlate</i>                             | <i>20</i>     | <i>10</i>  |               |
| Costi per il personale  | -4.281        |            | -4.188        |
| Ammortamenti  | -1.181        |            | -1.180        |
| <i>di cui verso parti correlate</i>                             | <i>175</i>    | <i>175</i> |               |
| Svalutazioni e rettifiche su crediti                            | -60           |            | -70           |
| Altri costi operativi   | -173          |            | -106          |
| <b>EBITDA</b>   | <b>1.781</b>  |            | <b>2.393</b>  |
| <b>Risultato operativo</b>                                      | <b>540</b>    |            | <b>1.143</b>  |
| Oneri finanziari  | -225          |            | -174          |
| Proventi finanziari   | 21            |            | 2             |
| Utile/perdite su cambi  | 9             |            | 41            |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>                            | <b>345</b>    |            | <b>1.012</b>  |
| Imposte correnti  | -84           |            | -206          |
| Imposte differite (attive)/passive                              | -23           |            | -94           |
| <b>Risultato dell'esercizio</b>                                 | <b>238</b>    |            | <b>712</b>    |
| Attribuibile a:   |               |            |               |
| Azionisti della Capogruppo                                      | 238           |            | 719           |
| Azionisti Minoranza   | 0             |            | -7            |
| Utile/(Perdita) base per azione (euro)                          | 0,02          |            | 0,05          |
| Utile/(Perdita) diluito per azione (euro)                       | 0,02          |            | 0,05          |

| <b>SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA CONSOLIDATA</b> |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>(in migliaia di euro)</b>                           |                   |                   |
| <b>ATTIVITA'</b>                                       | <b>30/06/2023</b> | <b>31/12/2022</b> |
| Immobili, impianti e macchinari                        | 2.979             | 2.687             |
| Attività per diritto d'uso                             | 6.320             | 6.702             |
| <i>di cui verso parti correlate</i>                    | 390               | 546               |
| Attività immateriali                                   | 2.683             | 2.598             |
| Attività finanziarie                                   | 5                 | 5                 |
| Partecipazioni   | 11                | 11                |
| Attività per imposte differite                         | 1.069             | 1.091             |
| Crediti tributari                                      | 38                | 112               |
| <b>Totale attività non correnti</b>                    | <b>13.105</b>     | <b>13.206</b>     |
| Rimanenze  | 23.668            | 20.701            |
| Crediti commerciali                                    | 15.643            | 16.987            |
| Altri crediti  | 650               | 726               |
| Attività per imposte correnti                          | 612               | 838               |
| Attività finanziarie correnti                          | 1                 | 0                 |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti              | 4.428             | 6.581             |
| <b>Totale attività correnti</b>                        | <b>45.002</b>     | <b>45.833</b>     |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>                                | <b>58.107</b>     | <b>59.039</b>     |
| <b>PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO</b>                   | <b>30/06/2023</b> | <b>31/12/2022</b> |
| Capitale sociale                                       | 8.127             | 8.127             |
| Riserva sovrapprezzo azioni                            | 3.475             | 3.475             |
| Riserva legale   | 1.344             | 1.250             |
| Altre riserve  | 7.833             | 5.401             |
| Riserva utili/(perdite) indivisi                       | 1.606             | 1.245             |
| Risultato dell'esercizio                               | 238               | 2.251             |
| <b>Patrimonio netto del gruppo</b>                     | <b>22.623</b>     | <b>21.749</b>     |
| Capitale di terzi                                      | 0                 | 1.266             |
| Utile/(Perdita) di terzi                               | 0                 | 154               |
| <b>Totale patrimonio netto consolidato</b>             | <b>22.623</b>     | <b>23.169</b>     |
| Passività finanziarie non correnti                     | 4.816             | 6.902             |
| Passività finanziarie non correnti per IFRS 16         | 4.958             | 5.383             |
| <i>di cui verso parti correlate</i>                    | 81                | 242               |
| Benefici ai dipendenti                                 | 1.147             | 1.276             |
| Altri fondi  | 716               | 653               |
| <b>Totale passività non correnti</b>                   | <b>11.637</b>     | <b>14.214</b>     |
| Debiti commerciali                                     | 14.753            | 12.117            |
| <i>di cui verso parti correlate</i>                    | 456               | 493               |
| Altri debiti   | 998               | 1.442             |
| <i>di cui verso parti correlate</i>                    | 383               | 0                 |
| Benefici ai dipendenti                                 | 846               | 783               |
| Passività per imposte correnti                         | 201               | 255               |
| Passività finanziarie correnti                         | 5.412             | 5.477             |
| Passività finanziarie correnti per IFRS 16             | 1.637             | 1.582             |
| <i>di cui verso parti correlate</i>                    | 321               | 318               |
| <b>Totale passività correnti</b>                       | <b>23.847</b>     | <b>21.656</b>     |
| <b>TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO</b>            | <b>58.107</b>     | <b>59.039</b>     |

**POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA**  
**(in migliaia di euro)**

|   | <b>30/06/2023</b> | <b>31/12/2022</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| A Disponibilità liquide                                     | 11                | 16                |
| B Disponibilità liquide e mezzi equivalenti                 | 4.417             | 6.565             |
| C Altre attività finanziarie correnti                       | 1                 | 0                 |
| <b>D Liquidità (A + B + C)</b>                              | <b>4.429</b>      | <b>6.581</b>      |
| E Debito finanziario corrente                               | -560              | -41               |
| F Parte corrente del debito finanziario non corrente        | -4.852            | -5.436            |
| G Parte corrente del debito finanziario per IFRS 16         | -1.637            | -1.582            |
| <b>H Indebitamento finanziario corrente (E + F + G)</b>     | <b>-7.049</b>     | <b>-7.059</b>     |
| <b>J Indebitamento finanziario corrente netto (H + D)</b>   | <b>-2.620</b>     | <b>-478</b>       |
| K Debito finanziario non corrente                           | -4.816            | -6.902            |
| L Debito finanziario non corrente per IFRS 16               | -4.958            | -5.383            |
| M Altri crediti/debiti non correnti                         | 5                 | 5                 |
| <b>N Indebitamento finanziario non corrente (K + L + M)</b> | <b>-9.769</b>     | <b>-12.280</b>    |
| <b>P Totale indebitamento finanziario (J + N)</b>           | <b>-12.389</b>    | <b>-12.758</b>    |