

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI CUBE LABS APPROVA IL PROGETTO DI BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2022

Cube Labs chiude il primo bilancio da società quotata:

- Valore del portafoglio partecipazioni pari a Euro 52,3 milioni;
- Ricavi derivanti da servizi erogati alle società partecipate pari a Euro 1 milione, in linea con l'esercizio precedente;
- EBITDA pari Euro 54 migliaia rispetto a Euro 411 migliaia dell'esercizio precedente come effetto di maggiori oneri per l'adeguamento della struttura in funzione dei programmi di crescita anche propedeutici alla quotazione;
- Risultato netto negativo per Euro 73 migliaia rispetto ad un utile di Euro 215 migliaia dell'esercizio precedente;
- Indebitamento Finanziario Netta pari ad Euro 3,3 milioni (Euro 2,5 milioni al 30 giugno 2022). L'Indebitamento Finanziario Netto Adjusted è pari a Euro 3,6 milioni (contro Euro 2,7 milioni al 30 giugno 2022).

Roma, 20 aprile 2023 – Il Consiglio di Amministrazione di **Cube Labs S.p.A.** ("Cube Labs" o "Società") - venture builder italiano nel settore delle tecnologie *healthcare* e quotata sul mercato Euronext Growth Milan – segmento Professionale, tenutosi in data odierna, ha approvato il progetto di Bilancio d'Esercizio al 31 dicembre 2022.

Il 2022 si chiude con ricavi pari a Euro 1 milione, un risultato negativo pari a Euro 73 migliaia e un valore del portafoglio partecipazioni pari a Euro 52,3 milioni riflettendo l'attività caratteristica di Cube Labs che, come *Venture Builder*, si concentra sulla formazione di nuove iniziative, costruendo e sostenendo le aziende come co-fondatore istituzionale, sviluppando processi ripetibili e sostenendo queste aziende con i fondi e le risorse necessarie ad indirizzarle e condurle verso lo *scale up* di mercato, sino alla valorizzazione delle partecipate tramite opportune operazioni di mercato. Ad oggi le società partecipate da Cube Labs, in considerazione dello stadio di maturazione delle tecnologie sviluppate, devono ancora cominciare a generare ricavi. Ciononostante, obiettivo della Società è quello di sviluppare il potenziale di crescita di tali società, il quale dovrebbe tradursi in futuro nella capacità di remunerare adeguatamente l'ampio ventaglio di servizi ricevuti da Cube Labs. Il 2022 è caratterizzato pertanto dalla stabilità del volume dei ricavi della gestione caratteristica, dalla riduzione dei ricavi della gestione accessoria e da un incremento dei costi per servizi dovuti anche al processo di quotazione che ha interessato l'intero esercizio, per culminare con la quotazione all'EGM Pro in data 21 marzo 2023.

Filippo Surace, Fondatore e CEO di Cube Labs, dichiara: *"Il recente ingresso in Borsa ci consentirà di implementare il piano industriale e sostenere la strategia di crescita, anche a livello internazionale, in un*

settore in rapida evoluzione in Italia e nel mondo come quello del Life Science. Il valore del nostro portafoglio di partecipazioni testimonia il grande potenziale che è riconosciuto al nostro modello di venture builder, focalizzato sulla selezione di start-up ad alto tasso di R&D, sul loro sviluppo attraverso un supporto manageriale e operativo e la valorizzazione delle stesse nel medio-lungo periodo.”

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2022

Ai sensi dell'art. 26 dello Statuto, la Società si è avvalsa, per l'approvazione del bilancio, del maggior termine di centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio.

Di seguito si riporta l'andamento delle principali grandezze patrimoniali ed economiche.

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Adamas Biotech Srl	Maglie (LE)	04939270759	10.000	(9.997)	812.745	5.100	51,00%	7.909.834
Rescue Code srl	Maglie (LE)	04982010755	10.000	(9.108)	10.078	5.100	51,00%	1.671.630
Bio Aurum Srl	Maglie (LE)	04983700750	10.000	(8.360)	164.195	5.100	51,00%	4.932.808
Biodiapers Srl	Maglie (LE)	04907870754	10.000	(122.670)	848.753	5.100	51,00%	4.247.030
Cartilago Srl	Maglie (LE)	04907880753	10.000	(22.978)	3.889.968	5.100	51,00%	11.970.760
Cube Labs Invest SA	Spagna		59.206	(657)	37.664	59.206	100,00%	35.410
DTech Srl	Maglie (LE)	04907840757	10.000	(94.403)	2.531.484	5.100	51,00%	4.553.794
Hiperforming Research Srl	Maglie (LE)	04907850756	10.000	(170.493)	1.670.974	5.100	51,00%	4.180.726
Lumina NanoBiotech srl	Maglie (LE)	04983740756	10.000	(3.439)	17.138	5.100	51,00%	4.217.114
Molecular Research PharmaCT srl	Maglie (LE)	04983170756	10.000	(5.572)	164.297	5.100	51,00%	2.326.530
Orpha Biotech srl	Maglie (LE)	04981870753	10.000	(9.575)	190.208	5.100	51,00%	2.962.522
Skin Plastic srl	Maglie (LE)	05022900756	10.000	(3.445)	13.411	5.100	51,00%	3.144.981
Crati River Valley Medical Industries Srl	Maglie (LE)	05113940572	10.000	(3.120)	9.953	5.500	55,00%	5.810
Totale								52.158.951

Il portafoglio partecipazioni al 31 dicembre 2022 è pari a Euro 52.278.022, di cui Euro 52.158.951 relativo a 13 società controllate soggette a direzione e coordinamento da parte di Cube Labs. Le

partecipazioni in imprese controllate sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione. Al fine di individuare il citato valore di mercato, la Società ha affidato a Pirola Pennuto Zei e Associati, esperto indipendente e dotato delle necessarie competenze tecniche, l'incarico di predisporre un'apposita perizia giurata di stima. La perizia è stata redatta utilizzando il criterio del discounted cash flow ("DCF"), inquanto ritenuto, nel caso di specie, il più idoneo, tra i vari metodi valutavi utilizzabili, ad individuare l'effettivo valore delle partecipazioni oggetto di rivalutazione. Così individuato il valore massimo della rivalutazione pari ad € 103.205,00, la Società, nel bilancio chiuso al 31.12.2020, pur ritenendo sulla base degli elementi informativi all'epoca disponibili che tale grandezza rappresentasse l'effettivo valore degli asset in esame prudentemente apprezzato, ha ritenuto opportuno adottare una condotta ulteriormente prudente e cautelativa procedendo alla rivalutazione delle citate partecipazioni in misura pari al 50% del valore economico individuato tramite le citate perizie di stima. Tali maggiori valori sono stati successivamente confermati dalla perizia giurata di stima redatta dallo studio Pirola Pennuto Zei e Associati, ai sensi dell'art. 2465 c.c., in occasione di un'operazione di aumento di capitale sociale effettuata nel mese di dicembre 2021 integralmente sottoscritto e liberato tramite conferimento di quote di minoranza detenute dal conferente nelle sopra descritte società controllate. Si ricorda inoltre che gli Amministratori, al fine di avere conferma da parte di un soggetto indipendente dei risultati raggiunti grazie alla significativa attività di valorizzazione svolta, hanno commissionato nei mesi di marzo/aprile 2022 alla società Venture Valuation AG - società Svizzera specializzata nel settore life science presente con propri uffici in US, Canada, Germania, Irlanda e Singapore - una relazione di stima finalizzata a quantificare il valore attribuibile alle principali tecnologie detenute dalle società controllate da Cube Labs.

L'incremento del valore delle partecipazioni da Euro 52.090.975 alla fine dell'esercizio precedente a 52.278.022 è dovuto è essenzialmente dovuto ad apporti in conto capitale effettuati in favore delle società controllate per euro 186.547.

La attuale politica di investimento di Cube Labs prevede di investire/co-investire principalmente in pre-seed e seed round mantenendo quote di controllo delle società partecipate. In questo viene assicurata una gestione strategica della società partecipata sino all'A round di raccolta, dove comunque permane la funzione di socio di riferimento. Il tutto è reso possibile dalla costruzione strategica dell'equity di ogni singola società partecipata, tramite un modello comprovato e replicabile, in cui i 3 principali costituenti di ogni spin-off (Gruppo di ricerca, INBB, Cube Labs) apportano la propria componente di valore (scientifica-accademica-business).

Il **Capitale Circolante Netto**, determinato come la differenza tra la voci di attivo e passivo corrente è pari a Euro 3,35 milioni (Euro 2,12 milioni al 31 dicembre 2021).

Descrizione	31.12.2022	31.12.2021
Crediti commerciali	3.393.116	2.314.493
Debiti commerciali	(276.786)	(154.401)
Capitale Circolante commerciale	3.116.330	2.160.092
Crediti tributari	179.613	85.298
Altre attività correnti	143.999	124.122
Debiti tributari non scaduti	(47.182)	(145.023)
Altre passività correnti	(40.272)	(102.382)
CCN	3.352.488	2.122.107

L'incremento dei crediti, composto per la parte relativa alle società controllate e collegate da fatture da emettere, riflette la quota di competenza dell'anno dei ricavi per servizi resi dalla Cube Labs alle proprie partecipate coerentemente con il *business model* dell'Emittente che prevede il sostegno anche finanziario delle Società Partecipate. Pertanto, gli incassi sono previsti al momento in cui le singole Società Partecipate abbiano raggiunto e consolidato uno stadio di sviluppo tale da consentirgli di farvi fronte senza pregiudicare il percorso di crescita intrapreso.

L'indebitamento Finanziario Netto al 31 dicembre 2022 è pari a Euro 3,3 milioni in crescita rispetto a Euro 1,8 milioni al 31 dicembre 2021 e rispetto a Euro 2,5 milioni al 30 giugno 2022; il peggioramento in termini assoluti è dovuto alle nuove linee di finanziamento attivate dalla Società per sostenere il marcato sforzo propulsivo compiuto nel corso dell'anno per sostenere le attività di sviluppo in corso. Al contempo si registra un miglioramento della posizione a breve a discapito di quella di lungo periodo generando un significativo miglioramento negli equilibri finanziari della Società ed allineando la struttura delle fonti di finanziamento alla politica di investimento tipica del business model adottato. **L'Indebitamento Finanziario Netto Adj**, rettificato dalle componenti di aggiustamento relative ai debiti commerciali scaduti e ai debiti tributari scaduti alla data di chiusura dell'esercizio, è pari a Euro 3,6 milioni rispetto a Euro 2,0 al 31 dicembre 2021 e a Euro 2,7 milioni al 30 giugno 2022.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
A) Disponibilità liquide	461.162	462.356	923.518
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide			
C) Altre attività finanziarie correnti			
Altre attività a breve			
D) Liquidità (A+B+C)	461.162	462.356	923.518
E) Debito finanziario corrente	552.192	349.898	902.090
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente			
Altre passività a breve			
G) Indebitamento finanziario corrente (E+F)	552.192	349.898	902.090
H) Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	91.030	-112.458	-21.428
I) Debito finanziario non corrente	1.680.428	1.613.476	3.293.904
J) Strumenti di debito			
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti			
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)	1.680.428	1.613.476	3.293.904
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	1.771.458	1.501.018	3.272.476
Componenti di aggiustamento			
Debito commerciali scaduti	0	37.210	37.210
Debiti tributari scaduti	196.656	122.004	318.660
Indebitamento finanziario adjusted	1.968.114	1.660.232	3.628.346

Nel corso dell'esercizio 2022 i debiti verso banche sono cresciuti complessivamente per Euro 1.901.123 a seguito dell'accensione di tre nuovi mutui, il primo stipulato con Banca Progetto S.p.a. in data 01 aprile 2022 per un importo totale di Euro 500.000, il secondo con Banca Popolare di Ragusa in data 21 giugno 2022 per Euro 700.000 ed il terzo stipulato sempre con Banca Progetto S.p.a. in data 7 dicembre 2022 per un importo totale di Euro 1.000.000.

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	1.108.727		1.000.675	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.833	0,44	3.039	0,30
Costi per servizi e godimento beni di terzi	607.124	54,76	967.695	96,70
VALORE AGGIUNTO	496.770	44,81	29.941	2,99
Ricavi della gestione accessoria	18.237	1,64	142.264	14,22
Costo del lavoro	64.419	5,81	90.204	9,01
Altri costi operativi	39.039	3,52	28.374	2,84
MARGINE OPERATIVO LORDO	411.549	37,12	53.627	5,36
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	5.757	0,52	5.911	0,59
RISULTATO OPERATIVO	405.792	36,60	47.716	4,77
Proventi e oneri finanziari e rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	-70.770	-6,38	-138.680	-13,86
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	335.022	30,22	-90.964	-9,09
Imposte sul reddito	120.352	10,85	-17.751	-1,77
Utile (perdita) dell'esercizio	214.670	19,36	-73.213	-7,32

I **ricavi della gestione caratteristica** sono pari a Euro 1,0 milioni rispetto a Euro 1,1 milioni del 2021. La quasi totalità dei ricavi della Società è generata dai servizi di consulenza e supporto prestati a favore delle Società Partecipate. Al 31 dicembre 2022 le Società Partecipate non hanno ancora raggiunto stadi di sviluppo tali che ne consentano una valorizzazione e/o la generazione autonoma di ricavi da parte delle stesse. La voce "Altri ricavi e proventi" è composta per euro 110.750 da contributi pubblici a fondo perduto assegnati ed erogati alla Società nel corso dell'anno.

Il **Margine Operativo Lordo (EBITDA)** è pari a Euro 54 migliaia rispetto a Euro 411 migliaia dell'esercizio 2021 e risente di maggiori costi per servizi legati agli adeguamenti della struttura in funzione del processo di quotazione oltre che di gestione dell'accelerazione che i processi di sviluppo subiranno nella fase post quotazione e maggiori costi per consulenze legali, fiscali ed amministrative a supporto dell'attività di *venture builder*.

Dopo oneri finanziari per Euro 139 migliaia in aumento rispetto a Euro 71 migliaia dell'esercizio 2021 per via dell'aumento dell'Indebitamento Finanziario e dell'aumento dei tassi, il **Risultato Netto** è negativo per Euro 73 migliaia rispetto ad un utile di Euro 214 migliaia dell'esercizio precedente.

PRINCIPALI EVENTI VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Nel corso del 2022 sono stati conclusi diversi round di aumenti di capitale:

- il 28 Febbraio 2022 è stato effettuato un aumento di capitale sociale a pagamento per complessivi 210.000 euro (di cui parte imputata a Capitale Sociale e parte a Riserva Sovraprezzo). Inoltre, nella medesima assemblea, a completamento delle operazioni sul capitale, è stato deliberato un ulteriore aumento a titolo gratuito con utilizzo di riserve disponibili di Patrimonio Netto che ha portato il capitale sociale a 350.000 euro.

- In data 30 novembre 2022 il capitale sociale è stato poi ulteriormente incrementato, portandolo a 500.000 euro, tramite la conversione di parte della Riserva Sovraprezzo esistente.

Anche gli Istituti di Credito partner hanno significativamente continuato a dare fiducia alla Società nel corso del 2022, rinforzando la loro presenza nel capitale circolante sostenendo la società nel suo piano di sviluppo.

Circa le attività dei programmi di sviluppo sul mercato internazionale, la Società si è aggiudicata con successo il Grant SIMEST per i mercati Polonia, ad aprile, e Svizzera, a giugno, per la promozione dei nostri prodotti e servizi su quei mercati, attualmente in fase di implementazione. Entrambi i Grant prevedono un finanziamento complessivo pari a Euro 99.600,00, di cui Euro 24.9000 a titolo di cofinanziamento a fondo perduto ed Euro 74.700 a titolo di finanziamento.

In merito alle attività dei programmi di ricerca e sviluppo della pipeline di tecnologie in portfolio è stato acquisito un nuovo brevetto, depositato 1 nuovo brevetto, effettuato 3 estensioni PCT e 6 depositi internazionali.

Copertura della perdita di esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad euro 73.213 come segue:

- euro 72.894 Riserva utili portati a nuovo
- euro 319 Riserva versamenti in c/copertura perdite

PRINCIPALI EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

In data 21 marzo 2023 si è concluso con successo il collocamento di 2.052.500 azioni ad un prezzo fissato in € 2,00 per azione per un controvalore complessivo di € 4.105.000 e le azioni e i warrant di Cube Labs hanno iniziato le negoziazioni sul mercato Euronext Growth Milan – segmento Professionale, sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. e dedicato alle PMI ad alto potenziale di crescita. I proventi netti derivanti dal Collocamento Privato, al netto delle spese e delle commissioni di collocamento, sono stati pari a circa Euro 3,0 milioni.

Il 3 aprile 2023 Cube Labs S.p.A. e l'Istituto Biochimico Italiano G. Lorenzini Spa ("IBI"), azienda biofarmaceutica internazionale che produce medicinali iniettabili in ambiente sterile, hanno annunciato la sottoscrizione di un accordo quadro per lo sviluppo e la commercializzazione di tecnologie healthcare. In particolare, IBI, già entrata nel capitale di Cube Labs in occasione del processo di quotazione, opererà come partner strategico industriale per le società controllate da Cube Labs che saranno individuate volta per volta dalle parti, sulla base di successive e approfondite analisi di fattibilità tecnica e specifici accordi commerciali da concordare nel corso dei prossimi 24 mesi.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Cube-Labs opera come Venture Builder italiano nel panorama Life Science e costruisce in modalità seriale società di scienza, qualificate come start up innovative, da portare in Portafoglio. Un modello

incentrato sulla scalabilità veloce di un numero selezionato di progetti, che permette la creazione da zero di un portafoglio di qualità e a rischio diversificato. Il business model si concentra su progetti accademici di R&D con un elevato potenziale di crescita, selezionati grazie a un network di partner internazionali e alla partnership esclusiva con l'Istituto Nazionale Biostrutture e Biosistemi (INBB).

Nel breve termine Cube Labs intende crescere attraverso:

- rafforzamento della struttura organizzativa e conseguente adozione delle misure finalizzate al sostegno del capitale circolante della Società;
- la valorizzazione commerciale delle partecipate, tramite incremento dell'attività di R&D su alcune selezionate iniziative sulle quali il management intende concentrare sforzi industriali e finanziari;
- l'incremento dell'attività di consulenza strategica, operativa e finanziaria su alcune selezionate società.

Nel medio/lungo termine, tramite successivi round di financing, Cube Labs intende crescere attraverso:

- l'attività di R&D sulle ulteriori iniziative già in portafoglio;
- l'ampliamento del numero di partecipazioni, facendo leva sulla partnership esclusiva con l'INBB;
- la valorizzazione finanziaria delle partecipate, attraverso operazioni di finanza straordinaria che le coinvolgono (es. outlicensing di singoli asset, operazioni di M&A, IPO).

Portare il portafoglio quindi ad incrementare il proprio valore attuale attraverso l'implementazione dei processi di R&S in atto tramite l'aggregazione di nuove risorse da destinarsi in misura pari:

- al 65-70% del capitale raccolto tramite Club Deal/pre-IPO e IPO allo sviluppo dei programmi di ricerca.
- al 30-35% allo sviluppo delle attività strategiche ed operative, unitamente all'ampliamento ed alla valorizzazione commerciale di portfolio.

La ulteriore maturazione delle linee di ricerca ha come obiettivo una progressiva crescita del valore di Cube Labs che, ripercorrendo modelli già affermati su mercati avanzati, punterà ad incrementare il valore del proprio portfolio.

Per questo motivo si ritiene che il progetto di quotazione, recentemente concluso, possa consentire alla società di crescere ed affermare il proprio modello basato su un alto tasso di innovazione grazie alla ricerca ed alle tecnologie sviluppate dalle società nel nostro portafoglio, in un settore in rapida evoluzione in Italia e nel mondo come quello del Life Science. La Società si attende che l'accesso alla Borsa consentirà di sostenere la strategia di crescita, soprattutto a livello internazionale, anche attraverso la creazione di nuove società di scienza nei settori biotech e medtech, facendo leva sul network nel mondo accademico. L'obiettivo ultimo è, infatti, quello di accompagnare i progetti di ricerca scientifica nel loro sviluppo commerciale in mercati con forte potenziale di crescita.

Gli Amministratori hanno ritenuto appropriato l'utilizzo del presupposto della continuità aziendale nella predisposizione del bilancio al 31 dicembre 2022, anche tenuto conto delle attuali non semplici condizioni dei mercati finanziari e dell'economia reale, collegate a delle previsioni di breve periodo contraddistinte dall'incertezza richiedono di svolgere delle valutazioni accurate.

Si sottolinea ad ogni modo che la Società, al fine di dare attuazione alle strategie di sviluppo e ai propri programmi futuri, con particolare riferimento all'implementazione dei progetti scientifici avviati e di quelli che verranno successivamente individuati, necessiterà di accedere in modo continuativo a nuove risorse finanziarie, con conseguente incremento del proprio fabbisogno finanziario, anche al fine di sostenere le esigenze di cassa della Società. A tal riguardo, si ritiene che l'Aumento di Capitale realizzato in sede di quotazione sul mercato Euronext Growth Milan nel mese di marzo 2023, non possa soddisfare interamente il fabbisogno finanziario della Società e delle Società Partecipate, che richiederanno, come anche indicato nel Documento di Ammissione pubblicato in sede di IPO, ingenti investimenti a supporto dello sviluppo e pertanto la Società dovrà porsi nelle condizioni per raccogliere ulteriori risorse finanziarie. La Società è, pertanto, esposta al rischio di mancato reperimento delle risorse finanziarie necessarie a far fronte ai propri bisogni finanziari complessivi. Per le azioni individuate dal management a fronte della copertura del fabbisogno finanziario si rimanda alla Nota Integrativa.

CONVOCAZIONE DELL' ASSEMBLEA ORDINARIA

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria per il giorno 15 maggio 2023, in prima e unica convocazione, nel luogo e negli orari che saranno comunicati nell'avviso di convocazione, per discutere e deliberare sui punti all'ordine del giorno:

- Approvazione del bilancio di esercizio di Cube Labs S.p.A. al 31 dicembre 2022 corredato dalla relazione sulla gestione, dalla relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione; deliberazioni inerenti e conseguenti
- Destinazione del risultato di esercizio; deliberazioni inerenti e conseguenti

La documentazione relativa alle materie all'ordine del giorno sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito www.cube-labs.com nei termini previsti dalla normativa vigente.

DEPOSITO DELLA DOCUMENTAZIONE

La documentazione relativa al Bilancio al 31 dicembre 2022, prevista dalla normativa vigente, sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede legale (Via Giulio Caccini 1 - Roma) oltre che mediante pubblicazione sul sito internet della Società www.cube-labs.com, sezione "Investor Relations/Financial Reports" nei termini di Legge, nonché sul sito www.borsaitaliana.it, sezione "Azioni/Documenti".

Si allegano al presente comunicato gli schemi di Conto Economico, e Situazione Patrimoniale-Finanziaria del bilancio Cube Labs S.p.A..

Si precisa che l'attività di revisione sul bilancio per l'esercizio chiuso al 2022 da parte della società di revisione non è ancora stata completata e che la relazione della società di revisione verrà pertanto messa a disposizione entro i termini di legge.

Cube Labs

Cube Labs è il venture builder italiano nel settore delle tecnologie sanitarie, creato per colmare il divario tra l'eccellente scienza accademica e il mercato commerciale del Life Science. Cube Labs crea nuove aziende a partire da promettenti attività di R&S e promuove l'innovazione per trasformare la scienza pionieristica in soluzioni sanitarie. Attraverso il suo network internazionale, Cube Labs collabora con le comunità interessate all'innovazione per trasformare gli outcome per i pazienti e accelerare la transizione mondiale verso una salute ottimale.

Per ulteriori informazioni consultare il sito: www.cube-labs.com

Cube Labs**Global Media Contact**

Isil Guney
Tel: +90 5325027243
E-mail: i.guney@cube-labs.com

MIT SIM

Euronext Growth Advisor
E-mail: francesca.martino@mitsim.it
Tel.: +39 02 30561270

Investor Relations

Vincenza Colucci
E-mail: vincenza.colucci@cdr-communication.it
Marika Martinciglio
E-mail: marika.martinciglio@cdr-communication.it

Ufficio Stampa Italia di Cube Labs

Matteo Steinbach
Cell. +393461063989
E-mail: matteo.steinbach@secnewgate.it

Federico Ziglioli
Cell. +393331225959
E-mail: federico.ziglioli@secnewgate.it

Allegati gli schemi di Conto Economico, Stato Patrimoniale e Rendiconto Finanziario di Cube Labs S.p.A. al 31 dicembre 2022

STATO PATRIMONIALE		
	31-12-2022	31-12-2021
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	7.846	12.648
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.565	2.823
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	333.206	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	343.617	15.471
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	475	589
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	1.488	2.224
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	1.963	2.813
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	52.158.951	51.972.404
b) imprese collegate	119.071	118.571
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	52.278.022	52.090.975
3) altri titoli	33.500	17.000
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	52.311.522	52.107.975
Totale immobilizzazioni (B)	52.657.102	52.126.259
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	27.430	43.681
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	27.430	43.681
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.237	1.737
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.116.450	2.101.075

Totale crediti verso imprese controllate	3.125.687	2.102.812
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	240.000	168.000
Totale crediti verso imprese collegate	240.000	168.000
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	123.575	37.790
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	123.575	37.790
5-ter) imposte anticipate	56.039	47.508
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	57.181	61.386
esigibili oltre l'esercizio successivo	17.665	16.635
Totale crediti verso altri	74.846	78.021
Totale crediti	3.647.577	2.477.812
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
5) strumenti finanziari derivati attivi	53.207	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	53.207	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	921.996	460.798
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	1.522	364
Totale disponibilità liquide	923.518	461.162
Totale attivo circolante (C)	4.624.302	2.938.974
D) Ratei e risconti	69.153	46.101
Totale attivo	57.350.557	55.111.334
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.000	330.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	250.000	210.000
III - Riserve di rivalutazione	51.190.037	51.190.037
IV - Riserva legale	42.000	27.000
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	319	319
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	2	0
Totale altre riserve	321	319
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	53.207	(2.292)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	497.330	297.660
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(73.213)	214.670
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	52.459.682	52.267.394
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	2.292
4) altri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	0	2.292
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	11.986	10.564
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.600	5.600
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	5.600	5.600

4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	896.490	546.592
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.231.654	1.680.429
Totale debiti verso banche	4.128.144	2.227.021
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	62.250	0
Totale debiti verso altri finanziatori	62.250	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	256.235	126.526
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	256.235	126.526
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	10.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	10.000
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.678	16.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	18.678	16.000
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.875	1.875
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	1.875	1.875
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	330.963	341.680
esigibili oltre l'esercizio successivo	34.873	0
Totale debiti tributari	365.836	341.680
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		

esigibili entro l'esercizio successivo	668	30.052
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	668	30.052
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	39.603	72.330
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	39.603	72.330
Totale debiti	4.878.889	2.831.084
Totale passivo	57.350.557	55.111.334

CONTO ECONOMICO		
	31-12-2022	31-12-2021
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.000.675	1.108.727
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	110.750	16.252
altri	31.514	1.985
Totale altri ricavi e proventi	142.264	18.237
Totale valore della produzione	1.142.939	1.126.964
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.039	4.833
7) per servizi	902.971	571.140
8) per godimento di beni di terzi	64.724	35.984
9) per il personale		
a) salari e stipendi	69.715	50.811
b) oneri sociali	15.515	9.540
c) trattamento di fine rapporto	4.974	4.068
Totale costi per il personale	90.204	64.419
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.061	5.061
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	850	696
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.911	5.757
14) oneri diversi di gestione	28.374	39.039
Totale costi della produzione	1.095.223	721.172
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	47.716	405.792
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	2.074	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	2.074	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	15	2
Totale proventi diversi dai precedenti	15	2
Totale altri proventi finanziari	2.089	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	140.657	68.824
Totale interessi e altri oneri finanziari	140.657	68.824
17-bis) utili e perdite su cambi	(112)	(592)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(138.680)	(69.414)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
d) di strumenti finanziari derivati	0	1.356
Totale svalutazioni	0	1.356
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	(1.356)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(90.964)	335.022
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	707	137.041
imposte relative a esercizi precedenti	(9.927)	721
imposte differite e anticipate	(8.531)	(17.410)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(17.751)	120.352
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(73.213)	214.670

RENDICONTO FINANZIARIO METODO INDIRETTO		
	31-12-2022	31-12-2021
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(73.213)	214.670
Imposte sul reddito	(17.751)	120.352
Interessi passivi/(attivi)	138.568	68.822
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	47.604	403.844
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.911	5.757

Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	55.501	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	3.643	4.068
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	65.055	9.825
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	112.659	413.669
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	16.251	(14.271)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	129.709	2.139
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(23.052)	(29.198)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.163.938)	(671.425)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.041.030)	(712.755)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(928.371)	(299.086)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(138.568)	(68.822)
(Imposte sul reddito pagate)	(49.604)	(623)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(2.292)	(1)
Altri incassi/(pagamenti)	(2.221)	226
Totale altre rettifiche	(192.685)	(69.220)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.121.056)	(368.306)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	(1.543)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(333.207)	(11.517)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(203.547)	(333.180)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(53.207)	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(589.961)	(346.240)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		

Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	349.898	19.987
Accensione finanziamenti	1.613.475	892.607
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	210.000	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.173.373	912.594
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	462.356	198.048
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	460.798	259.804
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	364	3.310
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	461.162	263.114
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	921.996	460.798
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.522	364
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	923.518	461.162
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0