

COMUNICATO STAMPA

LABORATORIO FARMACEUTICO ERFO:
IL CDA APPROVA IL PRIMO BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2022
RICAVI PRO-FORMA¹ CON CRESCITA A DOPPIA CIFRA (+17% YoY).

PROPOSTA DI AUTORIZZAZIONE ALL'ACQUISTO E ALLA DISPOSIZIONE
DI AZIONI PROPRIE

- RICAVI PRO-FORMA: 6,04 €M, +17% (2021: 5,16 €M)
- EBITDA PRO-FORMA *adjusted*: 1,95 €M
- UTILE NETTO PRO-FORMA: 0,83 €M
- RICAVI CONSOLIDATI: 5,03 €M
- EBITDA *adjusted*: 1,80 €M con un EBITDA *margin* pari al 36%
- POSIZIONE FINANZIARIA NETTA *adjusted*: *cash positive* per 1,00 €M
- UTILE NETTO: 0,72 €M

Il 2023 sarà caratterizzato dall'integrazione del format "BodySano" in Francia e Belgio, dallo sviluppo in Francia di Diètnatural, dal consolidamento della Medical Division e da nuovi sfidanti progetti di R&D

Villafranca Tirrena (ME), 31 marzo 2023

Il Consiglio di Amministrazione di **Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A.** ("Erfo" o la "Società"), PMI Innovativa e società benefit operante nel settore nutraceutico e quotata su Euronext Growth Milan (Ticker: ERFO), ha approvato in data odierna il progetto di bilancio di esercizio ed il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022.

Alessandro Cutè, Presidente e Amministratore Delegato di Erfo: *"I risultati dimostrano una costante capacità di generare cassa, anche in un periodo di forte instabilità. Abbiamo mantenuto un'ottima marginalità nonostante il grande dispendio di energie dedicate all'operazione di IPO ed alla complessa M&A internazionale su BodySano. Abbiamo rafforzato la struttura manageriale a beneficio dell'espansione in Europa e dello sviluppo dei centri Diètnatural in Italia. Il 2023 inizia nel modo migliore, consolidando la Medical Division, che oltrepassa i confini siciliani ed approda nelle farmacie del sud Italia grazie alla stipula di nuovi accordi di distribuzione. Continuiamo, inoltre, gli investimenti in ricerca e sviluppo, grazie alla presentazione di una nuova proposta progettuale (progetto "PLANTS") a valere sugli Accordi per l'innovazione promossi dal Ministero delle Imprese e del Made in Italy in partenariato con un ampio ventaglio di enti pubblici e privati con un consolidato profilo scientifico, con l'obiettivo di ampliare il nostro portafoglio prodotti inserendo formulazioni innovative per il contrasto di osteopenia e sarcopenia."*

¹ I valori Pro-Forma 2022 assumono il consolidamento integrale del gruppo Bodysano e di Dietnatural Nutricenter S.l. dal 1° gennaio 2022. Per maggiori dettagli si veda comunicato del 29 dicembre 2022. Tali valori non sono sottoposti a revisione contabile.

Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A.

Viale Geki Russo 9 98049 Villafranca Tirrena (ME)

P.IVA 03247570835- Capitale Sociale € 1.750.000 i.v.

Tel. 090 914 6125- E-mail: info@erfo.it- PEC: erfospa@pec.it

www.erfo.it- www.dietnatural.it



integratori & salute



COMUNICATO STAMPA

Il numero di **centri in Franchising Diètnatural attivi** in Italia al 31 dicembre 2022 è di **105 (+2 YoY)**, mentre il numero dei **centri diretti** è di 12 (+5 YoY), oltre a **1 centro diretto in Spagna**.

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2022

I **ricavi** del gruppo al **31 dicembre 2022** sono pari a **5,03 milioni di euro**. Il dato è sostanzialmente in linea rispetto al 2021. Dopo la quotazione la Società, coerentemente con i programmi di sviluppo annunciati, si è infatti principalmente focalizzata sulla crescita per linee esterne per lo sviluppo internazionale, culminata nell'acquisizione di Bodysano France in data 16 gennaio 2023. Considerando i dati Pro-Forma, i ricavi si sarebbero attestati a **6,04 milioni di euro (+17% YoY)**.

L'**EBITDA Adjusted** generato dalla società, al netto dei costi di startup della Medical Division e della campagna pubblicitaria condotta sulle principali reti televisive nazionali (totale delle due voci **0,17 milioni di euro**), è pari **1,80 milioni di euro**, con una marginalità pari al **36% sul valore della produzione** (-2% rispetto al 2021²).

La leggera riduzione di marginalità è stata determinata principalmente dall'aumento di costi di struttura (personale e servizi), legati principalmente alla necessità di rafforzare le basi a supporto degli obiettivi di crescita.

L'**EBITDA Adjusted Pro-Forma** si sarebbe attestato a **1,95 milioni di euro** (32% sul valore della produzione). Tale dato non riflette le sinergie industriali che la società sta già mettendo in atto nel processo di integrazione della rete Bodysano, tra cui una riduzione di costi per consulenze amministrative esterne non più necessarie a seguito del perfezionamento dell'operazione.

L'**EBIT** di periodo è stato pari a **1,00 milioni di euro** in riduzione del 34% rispetto allo scorso anno, anche a seguito dell'incremento degli ammortamenti per **0,17 milioni di euro**. L'**EBIT Pro-Forma** sarebbe di **1,12 milioni di euro**. L'**Utile Netto** di periodo è pari a 0,72 milioni di euro, in riduzione del 36% rispetto allo scorso anno. L'**Utile Netto Pro-Forma** sarebbe 0,83 milioni di euro.

La PFN Adjusted è cash positive e pari a **1,00 milioni di euro**. L'aggiustamento della PFN rinviene da titoli/polizze immediatamente liquidabili per circa 0,44 milioni di euro. A tal proposito è opportuno sottolineare che il 30 dicembre 2022, a garanzia del perfezionamento del closing dell'acquisizione del 65% di BodySano France SAS, la società ha depositato 1 milione di euro a titolo di Escrow. Senza considerare la predetta operazione, la PFN Adj sarebbe pari a **- 2,00 milioni di euro (Cassa Netta)**.

Principali risultati Laboratorio Farmaceutico ERFO S.p.A. al 31 dicembre 2022

Nel 2022 i risultati della capogruppo riflettono la quasi totalità dei dati consolidati sopra riportati, posto che Diètnatural Nutricenter S.l. (società che gestisce un solo centro Diètnatural a Madrid), è l'unica entità che rientra nel perimetro di consolidamento, in attesa dell'integrazione della società francese che avrà effetti sul consolidato a partire dal 2023.

Di seguito i risultati principali della Capogruppo:

- Ricavi: 5,02 milioni di euro (sostanzialmente in linea al 2021)
- EBITDA Adjusted: 1,85 milioni di euro, con una marginalità del 37% (- 3% rispetto al 2021)

² i valori economici consolidati comparativi per l'esercizio 2021 sono stati proformati assumendo il consolidamento integrale di Diètnatural Nutricenter S.l. dall'01/01/2021. Tali valori non sono sottoposti a revisione contabile.

COMUNICATO STAMPA

- EBIT: 1,05 milioni di euro (-33% rispetto al 2021)
- Utile netto: 0,75 milioni di euro (- 35% rispetto al 2021)

Proposta di destinazione dell'utile

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea degli azionisti per il prossimo 27/04/2023 e di proporre alla stessa di destinare **l'utile di esercizio della capogruppo, di Euro 754.130**, per il 5%, pari a Euro 37.706 a Riserva Legale, e la restante parte, pari a Euro 716.424, a riserva straordinaria.

Fatti rilevanti avvenuti nell'esercizio

Si riassumono di seguito altri eventi rilevanti avvenuti nel corso dell'esercizio 2022:

- **Trasformazione in società Benefit:** in data 25/05/2022, l'Emittente si è trasformato in Società Benefit.
- **Perfezionamento dell'acquisto della partecipazione Diètnatural Nutricenter S.l.:** il 1/06/2022 Erfo ha rilevato il 100% delle quote di Diètnatural Nutricenter s.l., fino ad allora detenute dalla holding di riferimento Active Capital Investment S.p.A.;
- **Quotazione su Euronext Growth Milan:** il 28/06/2022 Borsa Italiana ha comunicato l'ammissione alle negoziazioni delle azioni ordinarie e dei warrant di Erfo, mentre il 29/06/2022 sono iniziate negoziazioni;
- **Realizzazione laboratorio di microbiologia:** il laboratorio di microbiologia, in funzione dal dicembre 2022, è stato realizzato tanto per implementare nuove attività di ricerca industriale e sviluppo sperimentale, che per consentire di svolgere internamente tutte le analisi microbiologiche previste dal protocollo HACCP e dal Manuale qualità ISO 9001:2015 al fine di garantire la conformità dei prodotti e degli impianti;
- **Deposito presso l'UIBM (Ufficio Italiano Brevetti e Marchi) del primo brevetto:** Lo studio ha avuto origine da un'importante attività di analisi, ricerca e testing, grazie alla quale sono stati identificati i principi attivi che sono alla base del brevetto depositato e che ha permesso alla società di mettere sul mercato un nuovo prodotto per la prevenzione e il trattamento della sindrome dell'ovaio policistico denominato "Policistix". Il brevetto è stato depositato il 30/11/2022.
- Il 29/08/2022, formalizzazione dell'operazione di **fusione per incorporazione** tra la società controllante Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A. e la controllata al 100% **Giano Pharma S.r.l.**;
- Il 29/12/2022, **chiusura accordo vincolante per l'acquisizione della maggioranza di BodySano**, azienda attiva nel settore degli integratori alimentari e dell'estetica.

Eventi di rilievo successivi alla chiusura del periodo

Tra i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, si rileva:

1. l'apertura nel primo trimestre di 6 nuovi punti vendita in franchising dislocati in Campania, Friuli-Venezia Giulia, Sicilia (2, di cui uno che passa da diretto in affiliazione) e Lazio (2). Il totale dei centri attivi sul territorio nazionale, al netto delle chiusure registrate nel 2023 è di **119, di cui 108 in franchising e 11 diretti**;
2. in data 02/01/2023, Erfo ha aderito in qualità di consorziato aderente non socio al "**Consorzio Mediterranean Health Innovation Hub S.c.a r.l.**", costituita a Roma il 16/09/2022 con l'obiettivo di creare un polo per l'innovazione in ambito sanitario e biomedicale che coinvolga soci, soggetti terzi e

COMUNICATO STAMPA

partner che da anni collaborano, con un lungo track record di successi, per lo sviluppo e l'implementazione delle tematiche legate all'innovazione in sanità, con un focus particolare in Sicilia.

3. **Closing dell'acquisizione del 65% di BodySano France**, articolata nei seguenti step:
 - a. acquisizione da parte di Erfo di una partecipazione di maggioranza pari al 65% di BodySano France, società di diritto francese, a fronte del pagamento di un prezzo pari a Euro 845.000, corrisposto tramite mezzi propri;
 - b. acquisizione da parte di BodySano, a fronte di un finanziamento erogato da Erfo, del marchio "BodySano" e di ulteriori diritti di proprietà intellettuali (loghi, know-how, software dedicato), detenuti dalla società lussemburghese BodySano S.A., oltre al 100% del capitale sociale di The Healty Coach SPRL, società di diritto belga, che gestisce il centro diretto di Bruxelles, per complessivi Euro 160.000;
 - c. modifica denominazione di "BodySano France" in "Erfo France".
4. In data 17/02/2023 è risultato ammesso alla valutazione istruttoria con Decreto Direttoriale del 17 febbraio 2023 del Ministero delle Imprese e del Made in Italy il **progetto "PLANTS" (Produzione e Laboratori per Adjuvanti Nutraceutici su Terreni Smart)** di cui Erfo è **soggetto capofila** di un vasto partenariato il cui obiettivo finale è la realizzazione di innovativi prodotti nutraceutici green rivolti alla prevenzione e al miglioramento della sintomatologia nei casi di osteopenia e/o sarcopenia.

Evoluzione prevedibile della gestione

I risultati conseguiti nell'esercizio confermano l'estrema capacità di Erfo di generare cassa, con un **Cash Conversion Rate dell'82%**, grazie principalmente al costante incremento della rete franchising sul territorio nazionale. L'operazione "BodySano" segna un punto cruciale nel processo di internazionalizzazione della società, che nel 2023 andrà a mettere in atto sinergie industriali con una rete di 27 centri dislocati sul territorio francese e belga, in grado sia di far crescere i volumi di produzione di integratori alimentari, ma anche di sviluppare un modello di business sempre più multicanale e legato al benessere e alla salute a 360 gradi, facendo leva sui servizi di estetica avanzata presenti nei centri francesi. Grazie alla struttura di Erfo France, il gruppo sarà in grado, inoltre, di iniziare **lo sviluppo in franchising dei centri Diètnatural in Francia**.

Autorizzazione per l'acquisto e disposizione azioni proprie

Il Consiglio di Amministrazione, in data odierna, ha deliberato di sottoporre alla prossima Assemblea Ordinaria degli Azionisti del 27 aprile 2023, la proposta di autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie. L'autorizzazione all'acquisto è finalizzata a consentire alla Società di dotarsi di uno stock di azioni proprie di cui quest'ultima possa disporre:

- quale corrispettivo nel contesto di eventuali operazioni di finanza straordinaria e/o per altri impieghi ritenuti di interesse finanziario-gestionale e/o strategico per la Società, anche di scambio, permuta, concambio, conferimento o altro atto che comprenda l'utilizzo di azioni proprie;
- per regolarizzare l'andamento delle negoziazioni, contenere movimenti anomali delle quotazioni, regolarizzare l'andamento delle negoziazioni e per sostenere la liquidità del titolo, fermo restando il rispetto delle normative vigenti;

COMUNICATO STAMPA

- a servizio di futuri piani di incentivazione basati su strumenti finanziari (e.g. stock option, stock grant o piani di work for equity) ovvero per procedere ad assegnazioni gratuite ai soci o adempiere ad obbligazioni derivanti da warrant, strumenti finanziari convertibili, a conversione obbligatoria o scambiabili con azioni (sulla base di operazioni in essere o da deliberare/implementare);
- come oggetto di Investimento a medio-lungo termine, per un efficiente impiego della liquidità generata dall'attività caratteristica della Società;
- come impiego a servizio di eventuali futuri programmi di assegnazione gratuite di azioni agli Azionisti.

L'autorizzazione è richiesta al fine di attribuire al Consiglio di Amministrazione facoltà di effettuare l'acquisto nei limiti di seguito indicati:

- In una o più tranches, fino a massime complessive n. 500.000 di azioni, fermo restando che il numero di azioni in possesso della Società, tenuto conto delle azioni ordinarie di volta in volta detenute in portafoglio dalla stessa, non dovrà essere complessivamente superiore al 10% del capitale sociale e, in ogni caso, entro i limiti degli utili distribuibili e delle riserve disponibili risultanti dall'ultimo bilancio approvato al momento dell'effettuazione di ciascuna operazione. La richiesta di autorizzazione assembleare riguarda la facoltà dell'organo amministrativo di procedere a ripetute e successive operazioni di acquisto e vendita (o altri atti dispositivi) di azioni proprie su base anche rotativa (cd. "revolving"), anche per frazioni del quantitativo sopra indicato;
- per la durata di 18 mesi a far tempo dalla data di autorizzazione da parte dell'Assemblea, con la facoltà del Consiglio stesso di procedere alle operazioni autorizzate in una o più volte e in ogni momento, in misura e tempi liberamente determinati nel rispetto delle norme applicabili, con la gradualità ritenuta opportuna nell'interesse della Società;
- a un corrispettivo non inferiore nel minimo del 20% e non superiore nel massimo del 20% al prezzo di riferimento che il titolo avrà registrato nella seduta di Borsa del giorno precedente ogni singola operazione, nel rispetto, in ogni caso, dei termini e delle condizioni stabilite dalla MAR, dal Regolamento Delegato (UE) n. 1052 dell'8 marzo 2016 e dalle prassi ammesse, ove applicabili.

Ulteriori informazioni saranno contenute nella relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione, che sarà messa a disposizione del pubblico secondo le modalità previste dalla legge e dai regolamenti, inclusa la pubblicazione sul sito www.erfo.it.

Convocazione dell'Assemblea degli Azionisti e deposito della documentazione

Il Consiglio di Amministrazione in data odierna ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria per il 27 aprile 2023 per l'approvazione del bilancio d'esercizio, la presentazione del bilancio consolidato di Gruppo al 31 dicembre 2022 e l'approvazione dell'autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie.

La documentazione relativa alle materie all'ordine del giorno sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale, il sito di Borsa Italiana e sul sito www.erfo.it nei termini previsti dalla normativa vigente.

Allegati al comunicato

- Conto Economico Consolidato al 31 dicembre 2022
- Stato Patrimoniale Consolidato al 31 dicembre 2022

Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A.

Viale Geki Russo 9 98049 Villafranca Tirrena (ME)

P.IVA 03247570835- Capitale Sociale € 1.750.000 i.v.

Tel. 090 914 6125- E-mail: info@erfo.it- PEC: erfospa@pec.it

www.erfo.it- www.dietnatural.it



integratori & salute



COMUNICATO STAMPA

- Rendiconto Finanziario Consolidato al 31 dicembre 2022
- Conto Economico Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A. al 31 dicembre 2022
- Stato Patrimoniale Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A. al 31 dicembre 2022
- Rendiconto Finanziario Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A. al 31 dicembre 2022

Si precisa che il bilancio di esercizio ed il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022 sono sottoposti a revisione legale dei conti da parte di BDO Italia S.p.A. che rilascerà le proprie relazioni nei termini di legge. I dati consolidati pro-forma 2022 comunicati ed i dati comparativi consolidati al 31 dicembre 2021 non sono sottoposti a revisione contabile. Si specifica che il bilancio consolidato al 31 dicembre 2021 è stato costruito integrando il bilancio di Giano Pharma s.r.l., società controllata al 100% nel 2021 e fusa per incorporazione il 29 agosto 2022.

Il presente comunicato stampa è disponibile sul sito internet della società www.erfo.it, Sezione *Investor Relations* e su www.emarketstorage.it.

CODICI IDENTIFICATIVI

Azioni Ordinarie | ISIN IT0005497885 | Ticker: **ERFO**
Warrant Erfo 2022-2025 | ISIN IT0005497836 | Ticker: **WERFO**

LA SOCIETÀ

Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A. è una PMI Innovativa integrata su tutta la filiera, specializzata nella formulazione, produzione e commercializzazione di prodotti nutraceutici, che derivano da una continua attività di Ricerca e Sviluppo che fino ad oggi ha generato oltre 60 prodotti.

La commercializzazione e distribuzione avviene tramite due linee di business: 1. Diètnatural: format ideato e sviluppato dalla società dedicato alla vendita di prodotti nutraceutici e all'assistenza continuativa nel percorso della terapia della nutrizione 2. Medical Division: linea di nutraceutici nata nel 2021, dedicata a due specifiche aree terapeutiche (gastroenterologia e urologia) con importanti sviluppi in programma nell'area ortopedica.

La strategia della società è quella di investire nello sviluppo di entrambe le linee di business, ed in particolare attraverso: nuove aperture di centri terapeutici Diètnatural sul territorio nazionale ed europeo (i.e., Francia e Spagna), sviluppo della linea Medical Division sia in termini di prodotto (i.e., R&D) che in termini di rete commerciale, investimenti in marketing, digitalizzazione e miglioramento della user experience relativa all'app «Dietplan».

PER ULTERIORI INFORMAZIONI:

EMITTENTE

Erfo

Viale Geki Russo Lo. Pontegallo,
98049 Villafranca T. (Me)
Tel. +39 090 914 6125
Daniele Travisano: ir@erfo.it

EURONEXT GROWTH ADVISOR

illimity Bank

Via Soperga, 9 - 20124 Milano
Tel. +39 02 82849699
Mail: erfo@illimity.com

INVESTOR & MEDIA RELATIONS ADVISOR

IR Top Consulting

Via Bigli, 19 - 20121 Milano
Tel. +39 02 45473883
Domenico Gentile,
Ivana Quartarone: ufficiostampa@irtop.com

Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A.

Viale Geki Russo 9 98049 Villafranca Tirrena (ME)
P.IVA 03247570835- Capitale Sociale € 1.750.000 i.v.
Tel. 090 914 6125- E-mail: info@erfo.it- PEC: erfospa@pec.it
www.erfo.it- www.dietnatural.it



COMUNICATO STAMPA

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

Conto Economico (Dati in euro)	31/12/2022 Pro-forma	31/12/22	31/12/21	Var. % 22PF vs 21	Var. % 22 vs 21
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.634.314	4.624.287	4.847.693	16%	-5%
Contributi in c/esercizio	309.090	309.090	122.146	153%	153%
altri ricavi	95.073	95.073	188.492	-50%	-50%
Valore della Produzione	6.038.477	5.028.450	5.158.331	17%	-3%
(-) Mat. prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.842.089)	(1.614.622)	(1.366.669)	35%	18%
(-) Costi per servizi	(1.504.496)	(949.883)	(889.566)	69%	7%
(-) Costi per Godimento di beni di terzi	(144.896)	(144.896)	(143.639)	1%	1%
(-) Costi per il Personale	(969.501)	(890.572)	(734.902)	32%	21%
(-) Variazione RM Mp, Suss. e Mercati	294.752	294.752	(9.245)	-3288%	-3288%
(-) Oneri diversi di Gestione	(91.568)	(85.419)	(37.825)	142%	126%
EBITDA	1.780.680	1.637.810	1.976.485	-10%	-17%
(-) Ammortamenti	(642.328)	(620.673)	(446.410)	44%	39%
(-) Svalutazioni	(13.294)	(13.294)	(15.132)	-12%	-12%
EBIT	1.125.058	1.003.843	1.514.943	-26%	-34%
(+/-) Proventi Finanziari	121	121	4.764	-97%	-97%
(+/-) Oneri Finanziari	(41.573)	(38.647)	(16.975)	145%	128%
(+/-) Utili/Perdite su cambi	-	-	-	-	-
(+/-) Rettifiche di attività / svalutazione partecip.ni	(16.812)	(16.812)	(12.000)	40%	40%
EBT	1.066.794	948.505	1.490.732	-28%	-36%
(+/-) Imposte	(232.968)	(232.433)	(373.584)	-38%	-38%
Risultato d'esercizio	833.826	716.072	1.117.148	-25%	-36%

(Dati in Euro)	31/12/2022 (PF)	% VP	31/12/2022	% VP	31/12/2021 ²	% VP
EBITDA REPORTED	1.780.680	29%	1.637.811	33%	1.976.484	38%
<i>Costi di start-up non capitalizzati (ISF)</i>	65.667		65.667			
<i>Pubblicità e marketing non capitalizzata</i>	100.226		100.226			
EBITDA ADJUSTED	1.946.573	32%	1.803.704	36%	1.976.484	38%

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

Stato Patrimoniale (Dati in Euro)	31/12/2022	31/12/2021
(+) Immobilizzazioni immateriali	2.811.612	2.390.124
(+) Immobilizzazioni materiali	2.187.594	2.065.864
(+) Immobilizzazioni finanziarie	200	91.326
Attivo Fisso Netto	4.999.406	4.547.314
(+) Rimanenze	941.380	646.815
(+) Crediti commerciali	469.326	361.595
(-) Debiti commerciali	(658.177)	(312.987)
Capitale Circolante Commerciale	752.530	695.423
<i>Incidenza % CCO / Ricavi delle vendite</i>	<i>15,9%</i>	<i>13,8%</i>
(+) Altri crediti	1.038.397	104.890
(-) Altri debiti	(207.463)	(364.892)
(+/-) Crediti e debiti tributari	981.230	75.079
(+/-) Ratei e risconti netti	(529.878)	(155.562)
Capitale Circolante Netto	2.034.816	354.938
(-) Fondi rischi ed oneri		

Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A.

Viale Geki Russo 9 98049 Villafranca Tirrena (ME)

P.IVA 03247570835- Capitale Sociale € 1.750.000 i.v.

Tel. 090 914 6125- E-mail: info@erfo.it- PEC: erfospa@pec.it

www.erfo.it- www.dietnatural.it



COMUNICATO STAMPA

(-)	Fondo TFR	(198.305)	(156.326)
	Capitale Investito Netto	6.835.916	4.745.926
(+)	Banche entro 12 mesi	134.504	166.770
(+)	Banche oltre 12 mesi	446.590	575.159
(-)	Crediti v/soci entro 12 mesi		
(-)	Crediti v/controllate oltre 12 M		
(+)	Debiti v/soci	329.463	495.000
(-)	Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	(1.470.625)	(369.121)
	Posizione Finanziaria Netta	(560.068)	867.808
(-)	Crediti finanziari v/controllante		(30.000)
(-)	Depositi cauzionali entro i 12 mesi	-	
(-)	Titoli	(437.481)	(829.485)
	Posizione Finanziaria Netta Adj	(997.549)	8.323
(+)	Capitale sociale	1.750.000	1.500.000
(+)	Riserva legale	157.877	100.000
(+)	Riserva da sovrapprezzo	2.750.000	
(+)	Altre Riserve	2.459.515	1.971.627
(+/-)	Utile (perdita) d'esercizio	716.072	1.165.976
	Patrimonio Netto (Mezzi propri)	7.833.465	4.737.603
	Fonti di Finanziamento	6.835.916	4.745.926

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

RENDICONTO FINANZIARIO	31/12/2022	31/12/2021
(Dati in Euro)		

1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	987.152	1.568.046
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	1.671.847	2.067.456
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	1.129.081	2.746.372
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	761.806	2.273.672
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.879.256)	(623.551)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.218.955	(2.177.645)
Disponibilità liquide al 1 gennaio 2022	369.121	896.645
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2022	1.470.625	369.121

Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A.

Viale Geki Russo 9 98049 Villafranca Tirrena (ME)

P.IVA 03247570835- Capitale Sociale € 1.750.000 i.v.

Tel. 090 914 6125- E-mail: info@erfo.it- PEC: erfospa@pec.it

www.erfo.it- www.dietnatural.it


integratori & salute


COMUNICATO STAMPA

CONTO ECONOMICO CAPOGRUPPO

Conto Economico		31/12/2022	31/12/2021	Var. %
(Dati in Euro)				
	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.708.046	4.986.140	-4%
	Contributi in c/esercizio	309.090	118.146	162%
	Altri ricavi	95.073	168.493	-44%
	Valore della Produzione	5.017.137	5.104.286	-2%
(-)	Mat. prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.613.564)	(1.361.309)	19%
(-)	Costi per servizi	(936.743)	(862.455)	9%
(-)	Costi per Godimento di beni di terzi	(128.596)	(119.175)	8%
(-)	Costi per il Personale	(863.560)	(694.252)	24%
(-)	Variazione RM Mp, Suss. e Mercati	(294.752)	(9.245)	-3288%
(-)	Oneri diversi di Gestione	(84.814)	(35.377)	140%
	EBITDA	1.684.611	2.022.473	-17%
(-)	Ammortamenti	(616.730)	(438.204)	41%
(-)	Svalutazioni	(13.294)	(15.132)	-12%
	EBIT	1.054.587	1.569.137	-33%
(+/-)	Proventi Finanziari	121	4.764	-97%
(+/-)	Oneri Finanziari	(38.647)	(16.975)	127%
(+/-)	Utili/Perdite su cambi			
(+/-)	Rettifiche di attività / svalutazione partecip.ni	(16.812)	(12.000)	40%
	EBT	999.249	1.544.926	-35%
(+/-)	Imposte	(245.119)	(387.387)	-37%
	Risultato d'esercizio	754.130	1.157.539	-35%

(Dati in Euro)	31/12/2022	%VP	31/12/2021	%VP
EBITDA REPORTED	1.684.611	34%	2.022.473	40%
<i>Costi di start-up non capitalizzati (ISF)</i>	<i>65.667</i>			
<i>Pubblicità e marketing non capitalizzata</i>	<i>100.226</i>			
EBITDA ADJUSTED	1.850.504	37%	2.022.473	40%

STATO PATRIMONIALE CAPOGRUPPO

Stato Patrimoniale		31/12/2022	31/12/2021
(Dati in Euro)			
(+)	Immobilizzazioni immateriali	2.811.612	2.372.940
(+)	Immobilizzazioni materiali	2.145.939	2.065.370
(+)	Immobilizzazioni finanziarie	3.200	100.000
	Attivo Fisso Netto	4.960.751	4.538.310
(+)	Rimanenze	938.295	646.815
(+)	Crediti commerciali	490.372	360.941
()	Debiti commerciali	(655.545)	(412.578)
	Capitale Circolante Commerciale	773.122	595.178
	<i>Incidenza % CCO / Ricavi delle vendite</i>	<i>16,4%</i>	<i>11,9%</i>
(+)	Altri crediti	1.028.880	88.917
()	Altri debiti	(206.800)	(264.893)
(+/-)	Crediti e debiti tributari	945.085	94.171

Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A.

Viale Geki Russo 9 98049 Villafranca Tirrena (ME)

P.IVA 03247570835- Capitale Sociale € 1.750.000 i.v.

Tel. 090 914 6125- E-mail: info@erfo.it- PEC: erfospa@pec.it

www.erfo.it- www.dietnatural.it



COMUNICATO STAMPA

(+)	Ratei e risconti netti	(529.878)	(155.527)
	Capitale Circolante Netto	2.010.409	357.846
()	Fondi rischi ed oneri		
()	Fondo TFR	(198.305)	(156.326)
	Capitale Investito Netto	6.772.855	4.739.830
(+)	Banche entro 12 mesi	134.504	166.770
(+)	Banche oltre 12 mesi	446.590	575.160
(+)	Debiti v/soci	185.963	475.000
()	Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	(1.458.623)	(346.782)
	Posizione Finanziaria Netta	(691.567)	870.148
()	Crediti finanziari vs controllante		(30.000)
()	Crediti finanziari vs controllate	(40.000)	
()	Titoli	(437.481)	(829.485)
	Posizione Finanziaria Netta Adj	(1.169.047)	10.663
(+)	Capitale sociale	1.750.000	1.500.000
(+)	Riserve di rivalutazione	1.964.358	1.964.358
(+)	Riserva legale	157.877	100.000
(+)	Riserva da sovrapprezzo	2.750.000	
(+)	Altre Riserve	565.537	7.271
(+/-)	Utile (perdita) d'esercizio	754.130	1.157.539
	Patrimonio Netto (Mezzi propri)	7.941.902	4.729.168
	Fonti di Finanziamento	6.772.855	4.739.830

RENDICONTO FINANZIARIO CAPOGRUPPO

RENDICONTO FINANZIARIO	31/12/2022	31/12/2021
(Dati in Euro)		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.037.775	1.557.137
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	1.718.527	2.052.196
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	1.066.692	2.711.811
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	689.131	2.239.303
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.875.059)	(611.522)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.297.769	(2.177.643)
Disponibilità liquide al 1 gennaio 2022	346.783	896.645
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2022	1.458.623	346.783

Laboratorio Farmaceutico Erfo S.p.A.

Viale Geki Russo 9 98049 Villafranca Tirrena (ME)

P.IVA 03247570835- Capitale Sociale € 1.750.000 i.v.

Tel. 090 914 6125- E-mail: info@erfo.it- PEC: erfospa@pec.it

www.erfo.it- www.dietnatural.it

