

ELIGO: APPROVATI IL PROGETTO DI BILANCIO DI ESERCIZIO E IL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2022

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2022:

- Ricavi delle vendite pari a € 2,06 mln
- Valore della Produzione pari a € 2,11 mln
- EBITDA pari a € -0,36 mln
- EBIT pari a € -0,89 mln
- Risultato netto pari a € -0,94 mln
- Patrimonio netto pari a € 2,3 mln
- Indebitamento finanziario netto pari a € 0,23 mln
- Nel 2023 proseguono le attività commerciali e di sviluppo della piattaforma proprietaria ELSA (Eligo Live Shopping Assistance)

L'IR manager, Giuseppe Catella, presenterà i risultati nel corso dell'EGM Investor Day organizzato da IR Top Consulting il giorno 4 aprile 2023 presso il Grand Hotel et de Milan

Milano, 4 aprile 2023 – Il Consiglio di Amministrazione di **Eligo S.p.A.** (di seguito la “Società” o “**Eligo**”), Fashion Tech Company e PMI Innovativa quotata sul mercato Euronext Growth Milan – Segmento Professionale, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., riunitosi in data 3 aprile 2023, ha approvato il bilancio consolidato e il progetto di bilancio d'esercizio chiusi al 31 dicembre 2022.

PRINCIPALI RISULTATI CONSOLIDATI AL 31 DICEMBRE 2022

I **Ricavi delle vendite** sono pari a Euro 2,06 milioni, generati principalmente dalla capogruppo Eligo, grazie alle vendite realizzate attraverso il *marketplace* proprietario; il **Valore della Produzione** è pari a Euro 2,11 milioni.

L'**EBITDA** è negativo per Euro 0,36 milioni. I costi che hanno maggiormente impattato sul risultato sono stati i costi per servizi, pari a Euro 1,52 milioni, riconducibili a costi per pubblicità e marketing e i costi per acquisto di merci e materie prime, pari a Euro 0,46 milioni, relativi ad acquisto di prodotti e di materia prima per la produzione di merci destinate alla vendita.

Dopo ammortamenti e svalutazioni per circa Euro 0,52 milioni da attribuirsi alla fase di investimento della società, l'**EBIT** si attesta ad un valore negativo pari a Euro 0,89 milioni. Il valore maggiore è registrato dagli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali, pari a Euro 0,39 milioni, conseguenti agli investimenti realizzati nell'esercizio con riguardo, in particolare, agli sviluppi del software proprietario, nonché all'operazione di quotazione.

Il Gruppo Eligo chiude l'esercizio 2022 con un **Risultato netto** negativo (perdita) pari a Euro 0,94 milioni, dopo oneri finanziari pari a Euro 27 migliaia e svalutazioni di partecipazioni per Euro 8 migliaia.

Tali risultati sono frutto della fase di importanti investimenti e profonda transizione commerciale, gestionale e tecnologica della Società e del Gruppo, volta allo sviluppo dell'infrastruttura tecnologica e della piattaforma proprietaria ELSA (Eligo Live Shopping

Assistance), all'integrazione di Masel S.r.l. (società acquisita a dicembre 2021), e alle attività di rilancio del brand Meltin'Pot (acquisito a dicembre 2021). La Società, in parallelo, ha avviato una serie di iniziative volte all'ottimizzazione e all'efficientamento dei processi di sviluppo commerciale e tecnico che vedrà complimenti negli esercizi successivi.

L' **Indebitamento finanziario netto** si attesta ad Euro 0,23 milioni, con disponibilità liquide pari a Euro 0,56 milioni. Si segnala che tale voce comprende anche Euro 0,21 milioni di crediti verso soci per versamenti ancora dovuti inerenti l'aumento di capitale eseguito ai fini della quotazione, i quali sono stati versati in data 2 gennaio 2023.

Il **Patrimonio Netto** è pari a Euro 2,3 milioni, impattato positivamente dalle operazioni di aumento di capitale dell'esercizio finalizzate alla quotazione, nonché alla conversione, in sede di IPO, degli strumenti finanziari partecipativi sottoscritti da Mazal Fashion S.r.l. e CDP Venture Capital SGR S.p.A. precedentemente all'IPO stessa.

PRINCIPALI RISULTATI DI ELIGO S.p.A. AL 31 DICEMBRE 2022

I **Ricavi delle vendite** sono pari a Euro 1,82 milioni, in aumento del +169% rispetto all'esercizio 2021 (pari a Euro 0,68 milioni).

Il **Valore della Produzione** risulta in aumento del +71%, attestandosi a Euro 1,91 milioni, rispetto a Euro 1,12 milioni nel 2021.

L'**EBITDA** risulta negativo per Euro 93 migliaia (positivo per Euro 157 migliaia nel 2021).

L'**EBIT** è negativo per Euro 482 migliaia (positivo per Euro 52 migliaia nel 2021), dopo ammortamenti per Euro 389 migliaia.

Il **Risultato netto** è negativo (perdita) per Euro 0,98 milioni (positivo per Euro 14 migliaia nel 2021).

L'**Indebitamento finanziario netto** è in miglioramento e pari a Euro 0,22 milioni, rispetto a Euro 1,54 milioni al 31 dicembre 2021. Si ricorda che al 31 dicembre 2021, l'Indebitamento Finanziario Netto era impattato anche dai debiti verso i venditori della società Masel S.r.l. e del marchio Meltin'Pot, per un totale di Euro 1,01 milioni; tali debiti sono stati interamente estinti a seguito di un aumento di capitale dedicato ai venditori, conclusosi a marzo 2022. Per maggiori informazioni a riguardo si rimanda al Documento di Ammissione presente sul sito della Società nella sezione Investor Relations/IPO.

Il **Patrimonio netto** risulta pari a Euro 2,25 milioni rispetto a Euro 0,16 milioni al 31 dicembre 2021, principalmente per effetto delle operazioni di aumento di capitale e conversione di strumenti finanziari partecipativi menzionati.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli azionisti, in base a quanto richiesto dal numero 22-septies, comma 1 dell'art. 2427 codice civile, di riportare a nuovo la perdita di esercizio pari a Euro 977.474.

PRINCIPALI FATTI AVVENUTI NEL CORSO DEL 2022

- A **gennaio 2022** Eligo S.p.A. ha stipulato due finanziamenti, per un importo complessivo di Euro 220.000, e ricevuto la prima tranche del finanziamento agevolato SACE SIMEST pari a Euro 51.000, di cui il 25% a fondo perduto;
- A **marzo 2022** la capogruppo ha concluso un aumento di capitale pari a complessivi Euro 1.589.766, sottoscritto per la grande parte da partner strategici con competenze industriali acquisite collaborando e producendo con i principali brand internazionali del lusso (tra cui i venditori della società Masel S.r.l. e i venditori del marchio Meltin'Pot, come menzionato in precedenza);
- in data **31 marzo 2022** Eligo S.p.A. è stata iscritta nell'apposita sezione speciale del Registro delle Imprese in qualità di PMI Innovativa;
- a **ottobre 2022** è stata rilasciata la prima versione di E.L.S.A. sul sito proprietario di Eligo attraverso apposito widget, e nei mesi successivi sono proseguiti ulteriori upgrade;
- In data **28 dicembre 2022** hanno avuto inizio le negoziazioni delle azioni ordinarie di Eligo S.p.A. sul mercato Euronext Growth Milan – Segmento Professionale. L'ammissione alle negoziazioni ha avuto ad oggetto n. 887.141 azioni ordinarie di nuova emissione, di cui n. 167.200 relative al collocamento privato riservato ad investitori professionali e n. 719.941 rinvenienti dalla conversione di due strumenti finanziari partecipativi. Il prezzo di quotazione delle azioni ordinarie è stato fissato in Euro 2,35 per azione, pari al prezzo di sottoscrizione delle azioni ordinarie di nuova emissione collocate nell'ambito del private placement. Sulla base di tale prezzo la capitalizzazione ("equity value") a inizio negoziazioni era pari a circa Euro 13,9 milioni e il flottante pari al 11,25% del capitale sociale.

EVENTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2022 ED EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il Gruppo intende perseguire le strategie indicate in sede di IPO, basate principalmente sul consolidamento e il miglioramento della piattaforma proprietaria ELSA, sull'ampliamento del numero di brand e prodotti presenti in piattaforma, sull'incremento del numero di personal stylist e sulla loro formazione, sull'accrescimento della *brand awareness* di Eligo.

Eligo si concentrerà, inoltre, sullo sviluppo del brand Masel Milano (rilancio della società Masel S.r.l. acquisita a fine 2021), sia in termini di ampliamento della gamma prodotti, sia valorizzando il brand sul proprio marketplace, con l'obiettivo di incrementare ed internazionalizzare la visibilità del marchio; parallelamente Eligo, in linea con quanto già comunicato, intende rilanciare il marchio Meltin'Pot sfruttando il *boost* dato dalla piattaforma proprietaria unitamente al contributo dei *personal stylist*, formati sulle specificità del denim. Entrambe le operazioni sono state realizzate con l'obiettivo di valorizzare ed incrementare i "brand-prodotto".

Il management, infine, intende proseguire gli investimenti in ricerca e sviluppo sulla piattaforma proprietaria E.L.S.A., con l'obiettivo di rilasciare, oltre che un *upgrade* delle performance, anche una versione *multi-tenant* che amplierà la possibilità di vendite dirette "live" e la possibilità di diffondere tale tecnologia anche a brand terzi, in versione white label, così da personalizzare il processo di vendita e renderlo maggiormente immersivo e coinvolgente.

EGM INVESTOR DAY

L'Investor Relations Manager, Giuseppe Catella, presenterà i risultati 2022 nel corso dell'"EGM INVESTOR DAY", evento organizzato da IR Top Consulting, che si terrà in data **4 aprile 2023** dalle **ore 9.30** a Milano presso il **Grand Hotel et de Milan**, via Alessandro Manzoni 29 (MI).

L'evento è riservato alla comunità finanziaria e l'iscrizione è obbligatoria. Per partecipare inviare una mail a: ir@irtop.com.

CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA E DOCUMENTAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì deliberato di convocare l'Assemblea ordinaria degli Azionisti in data 4 maggio 2023, in unica convocazione, agli orari e presso i luoghi che verranno comunicati nel relativo avviso che sarà pubblicato con le modalità e i termini previsti dalla normativa e dai regolamenti applicabili. L'Avviso di Convocazione dell'Assemblea, che sarà pubblicato entro i termini di legge e di Statuto, indicherà altresì le modalità di partecipazione all'adunanza assembleare, in conformità a quanto previsto dalla normativa pro tempore vigente. La documentazione sarà messa a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previste nel Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, nonché sul sito internet della società www.eligo.style, sezione "Investor Relations".

ALLEGATI:

- Conto Economico consolidato al 31/12/2022
- Stato Patrimoniale consolidato al 31/12/2022
- Indebitamento Finanziario netto consolidato al 31/12/2022
- Conto Economico di Eligo S.p.A. al 31/12/2022 vs 31/12/2021
- Stato Patrimoniale di Eligo S.p.A. al 31/12/2022 vs 31/12/2021
- Indebitamento Finanziario netto di Eligo S.p.A. al 31/12/2022 vs 31/12/2021

Il presente comunicato è disponibile su www.eligo.style, sezione Investor Relations, e su www.linfo.it.

LA SOCIETÀ

Eligo S.p.A. (ISIN: IT0005524423 - Ticker: ELG) è una PMI Innovativa quotata sul mercato Euronext Growth Milan, attiva nel settore del fashion tech, la cui caratteristica distintiva risiede nell'offerta di un servizio di Personal Styling all'interno di un marketplace dedicato alle eccellenze del Made in Italy. Per lo sviluppo del proprio modello, la Società ha implementato la piattaforma proprietaria E.L.S.A. (Eligo Live Shopping Assistance), parte di un'infrastruttura tecnologica integrata a supporto di un e-commerce multi-brand assistito in tempo reale da una Community di Personal Stylist, proficuamente formati in house al fine di guidare i clienti nel processo di scelta dei prodotti, garantendo elevati standard qualitativi e competenze. La piattaforma digitale mira ad offrire una customer experience coinvolgente ed interattiva per il cliente finale, combinando shopping online e human touch. La struttura del Gruppo comprende altre due società: Mesamis, specializzata in abbigliamento su misura per uomo e Masel, attiva nella vendita di cravatte personalizzate e accessori maschili. Il Gruppo è in grado di distribuire i prodotti presenti nel marketplace in tutta Italia e nel mondo, con focus specifico sull'Europa centrale e settentrionale. Nel 2021, Eligo ha distribuito 36 brand in 53 città e in 11 nazioni.

CONTATTI

ELIGO S.p.A.

Investor Relation | Giuseppe Catella | Investor Relations Manager | investors@eligomilano.com | T +39 02 8348 8708

IR Top Consulting

Investor Relations Advisor | Pietro Autelitano | irtop@irtop.com | T +39 02 45 47 38 84

Financial Media Relations Advisor | Domenico Gentile, Ivana Quartarone | ufficiostampa@irtop.com | T +39 02 45 47 38 84

eligo

Integrae SIM

Euronext Growth Advisor | info@integraesim.it | T +39 02 9684 6864

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

Conto Economico Riclassificato	31.12.2022
(Dati in Euro)	
Ricavi delle vendite	2.063.441
Variazione Rimanenze	(30.236)
Altri ricavi e proventi	77.330
Valore della produzione	2.110.536
Costi delle materie prime, sussidiarie e di merci al netto della var. Rimanenze	(462.970)
Costi per servizi	(1.523.371)
Costi per godimento beni di terzi	(80.809)
Costi del personale	(213.752)
Oneri diversi di gestione	(195.209)
EBITDA	(365.575)
Ammortamenti e svalutazioni	(524.599)
Accantonamenti	-
EBIT	(890.174)
Proventi e (Oneri) finanziari	(26.786)
Svalutazione partecipazioni in società controllate	(7.543)
EBT	(924.503)
Imposte sul reddito	(17.594)
Risultato d'esercizio	(942.097)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

Stato Patrimoniale Riclassificato	31.12.2022
(Dati in Euro)	
Immobilizzazioni immateriali	1.396.818
Immobilizzazioni materiali	24.376
Immobilizzazioni finanziarie	174.500
Attivo fisso netto	1.595.694
Rimanenze	108.184
Crediti commerciali	192.476
Debiti commerciali	(738.002)
Capitale circolante commerciale	(437.342)
Altre attività correnti	946.759
Altre passività correnti	(37.292)
Crediti e debiti tributari	440.780
Ratei e risconti netti	88.938
Capitale circolante netto	1.001.842
Fondi rischi e oneri	(50.000)
TFR	(13.085)
Capitale investito netto (Impieghi)	2.534.452
Indebitamento finanziario netto - Debito finanziario corrente	117.312
Debiti verso banche per finanziamenti - entro 12 mesi	9.429
Debiti tributari scaduti e non ancora rateizzati	104.509
Altri debiti finanziari	3.374
Indebitamento finanziario netto - Parte corrente del debito finanziario non corrente	239.427
Indebitamento finanziario netto - Debito finanziario non corrente	651.729
Totale indebitamento finanziario	1.008.469
Disponibilità liquide	(564.279)
Altre attività finanziarie correnti	(214.466)
Indebitamento finanziario netto	229.724
Capitale sociale	59.095
Riserve	3.187.729
Risultato d'esercizio	(942.097)
Patrimonio netto	2.304.728
Totale fonti	2.534.452

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CONSOLIDATO

Indebitamento finanziario netto	31.12.2022
(Dati in Euro)	
A Disponibilità liquide	(564.279)
B Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	
C Altre attività finanziarie correnti	(214.466)
D Liquidità (A+B+C)	(778.744)
E Debito finanziario corrente	117.312
F Parte corrente del debito finanziario non corrente	239.427
G Indebitamento finanziario corrente (E+F)	356.740
H Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	(422.004)
I Debito finanziario non corrente	651.729
J Strumenti di debito	
K Debiti commerciali e altri debiti non correnti	
L Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)	651.729
M. Totale indebitamento finanziario (H) + (L)	229.724

CONTO ECONOMICO ELIGO S.P.A.

Conto Economico Riclassificato	31.12.2022	31.12.2021
(Dati in Euro)		
Ricavi delle vendite	1.824.102	679.295
Variazione Rimanenze	16.551	3.661
Altri ricavi e proventi	70.388	434.610
Valore della produzione	1.911.040	1.117.565
Costi delle materie prime, sussidiarie e di merci al netto della var. rimanenze	(431.389)	(85.325)
Costi per servizi	(1.330.931)	(738.201)
Costi per godimento beni di terzi	(52.041)	(36.805)
Costi del personale	(77.776)	(19.585)
Oneri diversi di gestione	(112.290)	(80.657)
EBITDA Aggiustato	(93.386)	156.992
Ammortamenti e svalutazioni	(388.847)	(104.981)
Accantonamenti	-	-
EBIT	(482.233)	52.011
Proventi e (Oneri) finanziari	(25.716)	(6.831)
Svalutazione partecipazioni in società controllate	(469.525)	-
EBT	(977.474)	45.181
Imposte sul reddito	-	(31.346)
Risultato d'esercizio	(977.474)	13.835

STATO PATRIMONIALE ELIGO S.P.A.

Stato Patrimoniale Riclassificato (Dati in Euro)	31.12.2022	31.12.2021
Immobilizzazioni immateriali	1.362.793	1.173.154
Immobilizzazioni materiali	16.198	7.552
Immobilizzazioni finanziarie	524.500	25.419
Attivo fisso netto	1.903.491	1.206.124
Rimanenze	20.211	3.661
Crediti commerciali	321.558	511.717
Debiti commerciali	(722.003)	(228.298)
Capitale circolante commerciale	(380.234)	287.080
Altre attività correnti	928.292	106.651
Altre passività correnti	(17.969)	(11.110)
Crediti e debiti tributari	441.747	141.189
Ratei e risconti netti	92.710	(24.513)
Capitale circolante netto	1.064.546	499.296
Fondi rischi e oneri	(484.106)	(60.000)
TFR	(402)	(4.173)
Capitale investito netto (Impieghi)	2.483.529	1.641.248
Indebitamento finanziario netto - Debito finanziario corrente	70.820	1.130.680
Debiti verso banche per finanziamenti - entro 12 mesi	5.657	2.081
Debiti tributari scaduti e non ancora rateizzati	61.790	118.599
Altri debiti finanziari	3.374	1.010.000
Indebitamento finanziario netto - Parte corrente del debito finanziario non corrente	239.427	88.196
Indebitamento finanziario netto - Debito finanziario non corrente	651.729	390.107
Totale indebitamento finanziario	961.976	1.608.983
Disponibilità liquide	(523.164)	(69.065)
Altre attività finanziarie correnti	(214.466)	-
Indebitamento finanziario netto	224.347	1.539.918
Capitale sociale	59.095	19.531
Riserve	3.177.560	67.964
Risultato d'esercizio	(977.474)	13.835
Patrimonio netto	2.259.182	101.330
Totale fonti	2.483.529	1.641.248

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO ELIGO S.P.A.

Indebitamento finanziario netto (Dati in migliaia di Euro)	31.12.2022	31.12.2021
A Disponibilità liquide	(523.164)	(69.065)
B Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-
C Altre attività finanziarie correnti	(214.466)	-
D Liquidità (A+B+C)	(737.629)	(69.065)
E Debito finanziario corrente	70.820	1.130.680
F Parte corrente del debito finanziario non corrente	239.427	88.196
G Indebitamento finanziario corrente (E+F)	310.248	1.218.876
H Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	(427.382)	1.149.811
I Debito finanziario non corrente	651.729	390.107
J Strumenti di debito	-	-
K Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-
L Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)	651.729	390.107
M. Totale indebitamento finanziario (H) + (L)	224.347	1.539.918