

<p>Informazione Regolamentata n. 20253-29-2023</p>	<p>Data/Ora Ricezione 31 Marzo 2023 23:24:54</p>	<p>Euronext Growth Milan</p>
--	--	------------------------------

Societa' : FARMACOSMO

Identificativo : 174583

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : FARMACOSMON02 - Paolo Cimmino

Tipologia : 3.1

Data/Ora Ricezione : 31 Marzo 2023 23:24:54

Data/Ora Inizio : 31 Marzo 2023 23:24:55

Diffusione presunta

Oggetto : FARMACOSMO: Il Consiglio Di
Amministrazione Approva Il Progetto Di
Bilancio E Il Bilancio Consolidato Al 31
Dicembre 2022

Testo del comunicato

Vedi allegato.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA IL PROGETTO DI BILANCIO E IL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2022

PROSEGUE L'ESECUZIONE DELLE STRATEGIE CON L'ACQUISIZIONE DEI PORTALI
PROFUMERIAWEB, PHÀRMASI, BAUCOSMESI,
L'ACQUISIZIONE DELLE FARMACIE LOGISTICHE A MARCHIO FARMACOSMO
L'INGRESSO NEL SETTORE DELLA TELEPSICOLOGIA CON CONTACTU

Principali risultati Consolidati:

- Ricavi delle Vendite: Euro 65,7 milioni (+13% YoY)
- EBITDA *adjusted*¹: Euro 0,5 milioni (-68% YoY)
- Risultato d'esercizio: Euro -2,0 milioni (vs Euro 0,4 milioni del 2021)
- PFN (cash positive): Euro 5,2 milioni (+522% YoY)

Crescono tutti i KPI sul portale Farmacosmo.it:

- Forte incremento degli ordini (c. +24% YoY)
- Conversion rate pari a circa il 4% in miglioramento YoY
- Carello medio a circa Euro 95 (vs Euro 92 YoY), fra i più alti del mercato
- Euro 1,1 milioni di ricavi per dipendente
- 74% dei Ricavi da clienti ricorrenti
- 4,5 ordini ricorrenti annuali per cliente ricorrente

Napoli, 31 marzo 2023

Il Consiglio di Amministrazione di **Farmacosmo S.p.A.** ("**Società**", "**Farmacosmo**"), società attiva nel settore Health, Pharma & Beauty, quotata sul mercato Euronext Growth Milan di Borsa Italiana, riunitosi in data odierna, ha approvato il bilancio consolidato e il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022.

Fabio de Concilio, Amministratore Delegato di Farmacosmo, **ha commentato:** "*I risultati conseguiti nel 2022 mostrano una solida continuità nella crescita del business e prospettive future positive nonostante il contesto socioeconomico influenzato dagli importanti impatti inflazionistici, dalle tensioni geopolitiche e dalle recenti turbolenze che hanno colpito il mercato finanziario. I risultati attestano la Società tra i leader di settore, confermando la solidità della strategia perseguita ed il continuo trend di crescita. Gli investimenti effettuati nel corso dell'anno, hanno impattato il risultato di esercizio, e rappresentano solide basi per la futura crescita del Gruppo, un acceleratore per le integrazioni di "business correlato" tra tutte le società partecipate.*

¹ È un indicatore utilizzato per depurare l'EBITDA dall'effetto delle componenti economiche (costi o ricavi) di natura straordinaria registrati nel corso del periodo di riferimento. Più precisamente le componenti straordinarie si riferiscono a c. 550 mila di costi e c. 100 mila di ricavi.

FARMACOSMO+

COMUNICATO STAMPA

Il portale **farmacosmo.it** è ben al di sopra del trend di mercato, che lasciano ben sperare ad una ulteriore progressione positiva anche per il 2023.

Le quattro **operazioni di M&A** perfezionate nel 2022 (**ProfumeriaWeb**, **Pharmasi** e le prime **tre farmacie fisiche**) unitamente a quelle perfezionate nel 2023 (**Bau Cosmesi** e **ContactU**, piattaforma di telepsicologia attiva da pochi giorni) hanno già iniziato a manifestare tutti i loro benefici nel corso del primo trimestre del 2023, **permettendo alla società di guadagnare una maggiore marginalità** in virtù delle numerose sinergie di costo e ricavo già implementate e non ancora visibili nel 2022. Con il lancio di **ContactU** abbiamo confermato l'identità digitale del presente e del futuro di Farmacosmo: la prima e unica realtà di riferimento nell'ambito di servizi, oltre che di prodotti per il benessere delle persone. Entriamo così nel mondo dei **servizi Digital Health ad alto valore aggiunto**. Contiamo di aggiungere a breve altre componenti fondamentali all'esperienza dei servizi digitali, nel solco degli impegni presi con il mercato in fase di IPO.”



Novità strategiche

In soli 260 giorni dalla data di IPO, la Società ha concluso 5 operazioni di M&A: acquisto del portale **ProfumeriaWeb**, **Pharmasi**, **Baucosmesi**, le prime **tre farmacie fisiche** e il lancio di **ContactU** (marzo 2023), piattaforma digitale specializzata nell'erogazione di servizi di psicologia e psicoterapia online. Le operazioni, in esecuzione delle strategie rappresentate nell'ambito del Documento di Ammissione, hanno una grande rilevanza strategica e si prevede manifesteranno pienamente i loro benefici nel corso del 2023, grazie alle attività e sinergie molte delle quali già implementate ad inizio anno:

- Con le acquisizioni di Farmacia De Leo S.r.l., proprietaria di una farmacia fisica a Messina e Innovation Pharma S.r.l., proprietaria di due farmacie nel nord Italia, Farmacosmo ha avviato la **strategia di radicamento delle farmacie logistiche**. La disponibilità delle farmacie logistiche permetterà al Gruppo di usufruire delle seguenti sinergie:
 - Presidi abilitanti all'evoluzione in **Q-commerce** finalizzati a velocizzare la consegna di tutti gli ordinativi del gruppo, riducendo i tempi di spedizione e consentendo importanti risparmi di costo;
 - Miglioramento della “customer journey” con **servizi aggiuntivi a valore aggiunto**, come l'evasione degli ordini on-line e il ritiro e la restituzione degli acquisti on-line;
 - Sviluppo del **business retail a marginalità più elevata**, che beneficerà di un'offerta multicanale e della possibilità di creare un “hub della salute” come punto di congiunzione fra la vendita *offline* e *online*;
 - Miglioramento della **brand awareness** e la riconoscibilità dell'offerta Farmacosmo grazie alla

COMUNICATO STAMPA

brandizzazione con insegna “Farmacosmo” delle farmacie fisiche;

- Efficiamento della struttura attraverso le numerose **sinergie di costo** (e.g. marketing, sviluppi IT oltre che benefici derivanti dalla creazione di un’unica filiera di approvvigionamento) e lo sfruttamento di opportunità di cross-selling.
- Le acquisizioni dei **portali Profumeria Web, Pharmasi e Bau Cosmesi** hanno avuto un grande impatto sul posizionamento strategico della Società che in questo modo ha ampliato propria la *value proposition* confermandosi un punto di riferimento nell’ambito e-commerce per la cura ed il benessere, anche nel **settore pet e beauty sul segmento luxury**.
 - Il framework strategico studiato in questi mesi per **Profumeriaweb**, E-commerce tra i leader in Italia nei settori profumeria, cosmesi e make-up anche su segmento *luxury*, ha permesso già nei primi mesi del 2023 di beneficiare di **numerosi risparmi di costo** grazie all’implementazione con Farmacosmo di un unico centro strategico per gli sviluppi IT e per le politiche di marketing e allo sfruttamento le potenzialità del cross-selling fra i due portali attraverso i sistemi di fidelizzazione. **Entro il 30 giugno Profumeriaweb chiuderà la propria logistica del nord Italia spostandolo, ospite di quello di Farmacosmo, a Nola per sfruttare know-how tecnologico e best practice.** Un’ulteriore riorganizzazione di costi ed efficientamento della componente di spedizione. Ad oggi tutti i fornitori di beni e servizi di Profumeriaweb hanno allineato i costi e i servizi a quelli di Farmacosmo.
 - L’acquisizione di **Pharmasi**, uno degli operatori storici in Italia nel mercato online per il settore Health, Pharma&Beauty, ha permesso alla società di **ampliare l’offerta** e i servizi al pubblico con un nuovo focus sui **verticali infanzia e maternità** e di entrare nel mercato dell’**Italia insulare**, con l’ambizioso obiettivo di diventare **l’e-commerce di riferimento** in nuovi territori oggi caratterizzati da un livello di servizio penalizzante, grazie ad un polo logistico dedicato. Numerose sinergie di costo quali estensione degli accordi quadri del gruppo su commissioni sui metodi di pagamento e tariffe di trasporto sono già state implementate. Pharmasi lancerà a breve il servizio **fastdelivery** in tutta la Sicilia e **superfast** (consegna in giornata) in oltre 57 cap insulari.
 - L’acquisizione di **Bau Cosmesi**, formalizzata in data 2 febbraio 2023, ha sancito l’**ingresso** della Società in un **mercato di nicchia del settore Pet** che presenta un **tasso di crescita atteso molto elevato** e un livello di saturazione del mercato molto basso, con nuove referenze ad alta marginalità. Il portale **Bau Cosmesi** nel corso del 2022 stand alone, già presentava degli ottimi indicatori di business, ma le sinergie già messe in atto quali ad esempio la possibilità di utilizzo della rete di distribuzione, del centro logistico di Farmacosmo, di un unico centro strategico per gli sviluppi IT e per le politiche di marketing, oltre alla chiusura dei primi accordi in ambito *retail* e B2B grazie al *network* di Farmacosmo permetteranno a Bau Cosmesi di scalare velocemente il proprio fatturato pur mantenendo un livello di marginalità elevato. Alla data del presente comunicato anche Bau Cosmesi ha chiuso la propria logistica ed è ospite del centro logistico di Farmacosmo a Nola e si sta implementando l’ integrazione dei dati di vendita in **“Delivery Manager”**.
- L’acquisizione di **ContactU**, piattaforma digitale specializzata nell’erogazione di servizi di *psicologia e psicoterapia online*, formalizzata in data 9 marzo 2023, ha sancito l’ingresso della Società nel settore della Telepsicologia e conferma la volontà industriale di Farmacosmo di **sviluppare nuovi servizi ad alto valore aggiunto nel settore “Digital Health”**. L’operazione ha una grande rilevanza strategica in quanto la Società, con le prime sedute erogate già a poche ore dal lancio della piattaforma, ha fatto il suo ingresso in mercato in fortissima espansione con un tasso di crescita del 31,4% nel periodo di previsione 2022-2027, con un partner di elevato spessore (**Cepib**) e dalla comprovata esperienza maturata grazie al modello di lavoro scientifico validato in più di venti anni di lavoro nel settore della psicologia. Il lancio della piattaforma proprietaria **ContactU** rappresenta il primo passo verso la creazione di un ecosistema integrato di servizi volto a massimizzare costantemente il benessere della persona grazie ad un’esperienza cliente basata su un approccio scientifico e personalizzato.

Principali risultati economico-finanziari individuali e consolidati al 31 dicembre 2022

Il **Ricavi delle Vendite della Capogruppo, Farmacosmo S.p.A. (la “Capogruppo”)**, si attestano a c. Euro 64,2 milioni, evidenziando una **crescita del 11%** rispetto a c. Euro 58 milioni dell’esercizio precedente. Il risultato, trainato principalmente dalla **crescita del canale retail (+30% YoY)**, è tutto riferibile alla crescita organica del portale *farmacosmo.it*, ed è ben al di sopra della media di mercato registrata nello stesso periodo (In Italia +24% e in Europa +7%). Nello specifico, il trend di crescita è interamente organico ed ascrivibile contestualmente al miglioramento del numero di ordini (**+ 28% YoY**), del numero di clienti fidelizzati (**+43% YoY**), del *conversion rate* che si attesta al **4% (+ 27% YoY)** e all’aumento del carrello medio a circa Euro **95** (vs Euro 92 del 2021). I ricavi da clienti ricorrenti crescono fino al **74%** dimostrando una forte fidelizzazione della base retail. La **fidelizzazione** è confermata dal numero degli *ordini ricorrenti per cliente che salgono a 4,5* per anno solare. A novembre è stato inoltre lanciato il servizio di *“fast delivery”*.

Il **totale degli ordini** transitati sul **Gruppo** nel 2022 sono pari a circa **860.000**.

Il **Ricavi delle Vendite consolidati** a seguito dell’acquisto delle partecipazioni di Vin.Ci S.r.l. formalizzata in data 29 settembre 2022, Farmacia De Leo S.r.l. formalizzata in data 11 novembre 2022 e Innovation Pharma S.r.l. proprietaria di due farmacie nel nord Italia, formalizzata in data 21 dicembre 2022, sono pari a c. Euro 65,7 milioni, in crescita del 13% rispetto a c. Euro 58,0 milioni al 31 dicembre 2021.

L’**EBITDA della Capogruppo** del 2022 è pari a Euro 67 migliaia contro Euro 1.552 migliaia dello stesso periodo dell’anno precedente. La riduzione dell’EBITDA di Farmacosmo è dovuta principalmente dall’incremento delle seguenti voci:

- **Costo del personale**, L’aumento è stato determinato dalla necessità di procedere al rafforzamento del *key management*, e all’assunzione di altre figure professionali da inserire in vari settori conseguenti alle iniziative strategiche precedentemente pianificate che inizieranno a produrre benefici pienamente nel 2023. Farmacosmo si è dotata delle figure più rappresentative per centralizzare talune funzioni riferibili alle Società partecipate e per ospitare fisicamente nella propria logistica i primi due portali esterni: *profumeriaweb.it* e *baucosmesi.it*. Farmacosmo si affacciava al mercato EGM 12 mesi fa con **49** dipendenti (compreso il CEO). **In soli 194 giorni** è stata creata e formata la struttura di **finanza e di M&A**, rafforzata quella del marketing, della grafica e di logistica per le partecipate. Al 31 dicembre 2022 la Società conta **61** dipendenti, in grado di supportare le necessità di Gruppo. Per il 2023 si prevedono minimi ingressi nell’area amministrazione e controllo, IT e marketing. **Non stiamo assumendo nelle partecipate nell’ottica di accentrare tutte le principali competenze nella capogruppo**. Si rammenta che la Società mantiene il primato di ricavi medi per dipendenti pari ad Euro **1,1 milioni**.
- **Costo per servizi** in aumento rispetto allo stesso periodo dell’anno precedente, influenzati oltre che dalla crescita organica (incremento spese di marketing e spese di spedizioni - trasporto), da componenti di **costo one-off per Euro c.550 mila** riferibili principalmente al processo di IPO su Euronext Growth Milan e a costi non capitalizzabili in nuove iniziative strategiche che inizieranno a produrre benefici pienamente nel 2023 e ulteriori Euro c.300 mila riferibili allo status di quotata.

Pertanto, depurando il l’EBITDA dall’impatto delle componenti di costo one-off e costi non capitalizzabili in nuove iniziative strategiche, la Società figurerebbe un **EBITDA Adjusted** pari Euro **517 mila**.

L’**EBITDA consolidato** del 2022 è pari a Euro 43 migliaia contro Euro 1.552 migliaia dello stesso periodo dell’anno precedente. L’EBITDA consolidato di Farmacosmo è ulteriormente impattato dal risultato di Vin.Ci S.r.l. ancorché l’ultimo trimestre evidenzia un notevole miglioramento rispetto ai primi nove dell’anno non a gestione Farmacosmo e dagli **ammortamenti sull’avviamento delle partecipazioni**. Si ricorda che le acquisizioni delle imprese controllate si sono concentrate durante l’ultimo *quarter* del 2022. Pertanto, depurando il l’EBITDA consolidato dall’impatto delle componenti di costo one-off e costi non capitalizzabili in nuove iniziative strategiche, la Società figurerebbe un **EBITDA consolidato Adjusted** pari a Euro **493 mila**.

COMUNICATO STAMPA

Il **Risultato d'esercizio della Capogruppo**, è pari a Euro -1,7 milioni, in diminuzione rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente. Il risultato d'esercizio è influenzato dalla voce **ammortamenti e svalutazioni in aumento del 139%** rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente in quanto fortemente impattata dai **costi di IPO capitalizzabili pari ad Euro 2,3 milioni che hanno comportato un ammortamento pari ad Euro 463 mila**.

Il Risultato d'esercizio **consolidato** è pari ad Euro -2 milioni ed è ulteriormente influenzato dagli **ammortamenti contabilizzati sull'avviamento delle partecipazioni** ai fini del bilancio consolidato.

La **Posizione Finanziaria Netta della Capogruppo** al 31 dicembre 2022 risulta pari ad Euro **6 milioni** rispetto ad una posizione finanziaria al 31 dicembre 2021 pari ad Euro 839 migliaia. La posizione finanziaria netta si conferma robusta grazie ai proventi della quotazione non ancora investiti, a cui va aggiunto un credito IVA pari ad Euro 1,5 milioni legati principalmente ai costi di quotazione. La Posizione Finanziaria Netta **consolidata** al 31 dicembre 2022 risulta pari ad Euro a circa 5,2 milioni.

Il **Patrimonio Netto della Capogruppo** si attesta a Euro 17,7 milioni, rispetto a Euro 967 mila al 31 dicembre 2021. Il patrimonio netto non risulta impattato dalla perdita d'esercizio in quanto la plusvalenza finanziaria realizzata attraverso il conferimento della Farmacia De Leo S.r.l. compensa in misura più che proporzionale la perdita sopramenzionata.

Il Patrimonio Netto **consolidato** è pari ad Euro 17,4 milioni a cui si aggiunge il patrimonio netto di terzi per un ammontare complessivo pari ad Euro 19 milioni. La situazione patrimoniale mostra un consolidamento dei mezzi propri.

Proposta di destinazione del risultato d'esercizio

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea degli azionisti per il prossimo 2 maggio e di proporre di portare a nuovo la perdita di esercizio di Euro 1.655.197.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del 2023

- 1) In data 2 febbraio 2023, Farmacosmo ha comunicato di aver perfezionato la costituzione di una nuova società denominata Baubau S.r.l. (NewCo) nella quale è stato conferito il portale 'baucosmesi.it', e-commerce specializzato nella vendita di **prodotti naturali, vegan e made in Italy** per la cura e l'igiene dei cani. A seguito dell'operazione, Farmacosmo ha acquisito il 67% della NewCo. L'operazione ha una valenza strategica di grande rilievo in quanto allarga la value proposition di Farmacosmo, che ha consolidato la sua leadership nell'ambito e-commerce per la bellezza, la cura ed il benessere, anche nel settore pet.
- 2) In data 2 febbraio 2023 si rende noto che Farmacosmo e la parte Venditrice, hanno raggiunto un accordo in via definitiva sul prezzo d'acquisto del 67% del capitale sociale di **Farmacia De Leo S.r.l** pari ad Euro 2.821.531.
- 3) In data 10 marzo 2023 si rende noto che Farmacosmo e la parte Venditrice, hanno raggiunto un accordo in via definitiva sul prezzo d'acquisto del capitale sociale di **Vin.Ci. S.r.l** pari ad Euro 3.225.562.
- 4) In data 15 marzo 2023, Farmacosmo ha comunicato di aver perfezionato l'acquisizione del 51% del capitale sociale di **Telepsicologia S.r.l.**, all'interno della quale è stata conferita il marchio **ContactU** e la piattaforma digitale specializzata nell'erogazione di servizi di psicologia e psicoterapia online. L'operazione ha sancito l'ingresso della Società nel settore della Telepsicologia e conferma la volontà industriale di Farmacosmo di sviluppare nuovi servizi ad alto valore aggiunto nel settore "Digital Health".

Evoluzione prevedibile della gestione

Seppur in un contesto socioeconomico ancora influenzato dalla coda della diffusione della pandemia da Covid-19, da impatti inflazionistici importanti, da tensioni geopolitiche legate al conflitto Russia-Ucraina e dall'incertezza dei mercati finanziari legati alle turbolenze del settore bancario, i risultati conseguiti nel periodo mostrano prospettive positive. Lo scenario internazionale è stato caratterizzato da un breve processo di ripresa economica, seppure con tempi e ritmi eterogenei tra i Paesi, mostrando una crescita per il Pil italiano, con un dinamismo più accentuato di quello degli altri principali Paesi europei. Le tensioni sui mercati finanziari legate agli eventi della SVB e Credit Suisse dimostrano la complessità del momento nel quale ci stiamo muovendo. Lo scenario futuro incorpora gli effetti della progressiva introduzione degli interventi previsti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR). Restano tuttavia rischi associati all'evoluzione futura dell'emergenza sanitaria, della situazione geopolitica dovuta all'intervento militare russo in territorio ucraino che costituisce un importante elemento di incertezza macroeconomica

COMUNICATO STAMPA

In tale contesto, l'andamento dei primi mesi del 2023 confermano la solidità del gruppo e la crescita costante dei ricavi.

Nel 2023 Farmacosmo si propone di consolidare il proprio posizionamento competitivo nel mercato di riferimento e, conseguentemente, di confermare ed accrescere i propri risultati attraverso:

- (i) consolidamento della propria presenza nell'Area di Business "B2C", grazie all'aumento del numero di clienti attivi e del valore del carrello medio (AOV);
- (ii) efficientamento dei processi e messa a punto delle sinergie rispetto alle operazioni di M&A concluse, anche al fine di consolidare la propria presenza nel settore premium beauty e pet industry;
- (iii) investimenti sull'omnicanalità attraverso l'acquisizione di nuovi punti fisici nelle principali città italiane, anche con lo scopo di abilitare lo sviluppo del Q-Commerce;
- (iv) l'introduzione di nuovi servizi a valore aggiunto nel settore "Digital Health" dopo l'introduzione della piattaforma di telepsicologia.

Convocazioni dell'Assemblea

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea degli Azionisti in data 2 maggio 2023 per l'esame del bilancio consolidato e per l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022. L'Assemblea si svolgerà agli orari e presso i luoghi che verranno comunicati nel relativo avviso di convocazione che sarà pubblicato con le modalità e i termini previsti dalla normativa e dai regolamenti applicabili.

La documentazione sarà messa a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previste dalla normativa vigente, nonché sul sito internet di Borsa Italiana e della società www.farmacosmoinvestors.com, sezione "Investors/Assemblea degli Azionisti".

Allegati al comunicato

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

Il presente comunicato è disponibile sul sito www.farmacosmoinvestors.com, sezione "Investors/Comunicati Stampa" e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato "eMarket Storage" (www.emarketstorage.com).

LA SOCIETÀ

Farmacosmo è una società attiva nel settore *Health, Pharma & Beauty*. Il *business model* della Società si basa sul modello circolare della *I(ea)n strategy*, e si articola in tre aree di attività principali: *Logistics*, *Intelligence* e *Node*.

Logistics: consente di gestire ed evadere fino a 12mila ordini al giorno, con tempi di consegna fino a 20 ore dal picking del vettore ed approvvigionamento just-in-time ("*zero warehouse*" policy).

Intelligence: include le attività di definizione della strategia, del posizionamento competitivo e della *customer journey*. I clienti ricorrenti hanno contribuito a c. 76% del fatturato annuo dello *stream retail*. Il valore del carrello medio dei clienti attivi nello *stream retail* ammonta a c. Euro 95 (c. Euro 114 relativo ai clienti ricorrenti).

Node: attività di Ricerca e Sviluppo, innovazione dei processi e delle infrastrutture IT della società.

Negli ultimi cinque anni, il valore delle vendite di Farmacosmo è cresciuto del c. 36% (CAGR 2017-2022) e si è attestato intorno a c. Euro 64,2 milioni nel 2022.

L'ecosistema Farmacosmo si propone di perseguire standard di eccellenza in ogni parte della sua *value chain*, ispirandosi al rispetto di principi ESG in tutte le fasi del processo logistico (dal packaging utilizzato per gli ordini online, alle iniziative di *carbon compensation*) e

FARMACOSMO+

COMUNICATO STAMPA

nella valorizzazione dei propri dipendenti, asset strategico della società.

Fanno parte del Gruppo Farmacosmo i portali: ProfumeriaWeb, Pharmasi, Bau Cosmesi, ContactU, innovativa piattaforma di telepsicologia lanciata a marzo 2023. Nel corso del 2022, Farmacosmo ha avviato la strategia di radicamento attraverso l'acquisizione di farmacie logistiche a marchio Farmacosmo.

L'impegno di Farmacosmo sul tema ESG è altresì avvalorato dalla pubblicazione del bilancio di sostenibilità 2021.

CODICI IDENTIFICATIVI

Azioni Ordinarie: ISIN IT0005487670 (Ticker COSMO)

Warrant Farmacosmo 2022-2025: ISIN IT0005487415 (Ticker WCOSMO)

PER ULTERIORI INFORMAZIONI:

INVESTOR RELATIONS MANAGER

Farmacosmo

Via Crispi, 51 - 80121 Napoli

Tel. +39 02 50042143

Paolo Cimmino ir@farmacosmo.it

EURONEXT GROWTH ADVISOR

Illimity Bank

Via Soperga, 9 - 20124 Milano

Tel. +39 02 82849699

farmacosmo@illimity.com

INVESTOR & MEDIA RELATIONS ADVISOR

IR Top Consulting

Via Bigli, 19 - 20121 Milano

Tel. +39 02 45473883

Pietro Autelitano ir@irtop.com

Domenico Gentile ufficiostampa@irtop.com

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

Stato Patrimoniale	31.12.2022	31.12.2021	Var.%
(Dati in Euro/000)			2022-2021
Crediti vs soci per versamenti ancora dovuti	-	-	n.a.
Immobilizzazioni immateriali	5.106	1.101	364%
Avviamento	11.181	-	n.a.
Immobilizzazioni materiali	483	296	63%
Immobilizzazioni finanziarie	576	60	>1.000%
Capitale Immobilizzato	17.345	1.458	>1.000%
Rimanenze	4.731	2.080	127%
Crediti commerciali	5.506	4.810	14%
Debiti commerciali	(13.619)	(8.009)	70%
Capitale Circolante Commerciale	(3.382)	(1.120)	202%
Altre attività correnti	429	227	89%
Altre passività correnti	(587)	(368)	59%
Crediti e debiti tributari	1.485	268	454%
Ratei e risconti netti	(403)	(115)	251%
Capitale Circolante Netto	(2.983)	(1.108)	122%
Fondi per rischi ed oneri	(26)	-	n.a.
TFR	(536)	(224)	139%
Capitale Investito Netto (Impieghi)	13.800	127	>1.000%
Debiti verso banche	1.870	341	448%
Altri debiti finanziari	2.431	280	768%
Crediti finanziari	(2.667)	(48)	>1.000%
Disponibilità liquide	(6.851)	(1.411)	386%
Posizione Finanziaria Netta	(5.217)	(838)	523%
Capitale sociale	3.009	68	>1.000%
Riserve	16.394	485	>1.000%
Risultato d'esercizio	(2.005)	413	-585%
Patrimonio Netto (Mezzi propri)	17.398	967	>1.000%
Patrimonio Netto di terzi	1.619	-	n.a.
Totale Patrimonio Netto	19.017	-	n.a.
Totale Fonti	13.800	-	n.a.

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

Conto Economico	31.12.2022	31.12.2021	Var %
(Dati in Euro/000)			2022- 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	65.658	58.025	13%
Incrementi imm. per lavori interni	769	349	120%
Altri ricavi e proventi	208	121	72%
Valore della produzione	66.636	58.495	14%
Costi mat. prime, sussid, consumo, merci	(57.228)	(51.064)	12%
Costi per servizi	(7.672)	(5.078)	51%
Costi per godimento beni di terzi	(175)	(127)	38%
Costo per il personale	(2.309)	(1.630)	42%
Variazione rimanenze materie prime	873	1.102	(21%)
Oneri diversi di gestione	(81)	(146)	(44%)
EBITDA	43	1.552	(97%)
Componenti One-Off	450	-	n.b.
EBITDA ADJUSTED	493	1.552	(68%)
Ammortamenti e svalutazioni	(1.603)	(488)	228%
EBIT	(1.560)	1.064	n.a.
Risultato finanziario	(599)	(405)	(48%)
EBT	(2.159)	659	n.a.
Imposte	154	(246)	n.a.
Risultato d'esercizio	(2.005)	413	n.a.

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CONSOLIDATO

Indebitamento Finanziario Netto (Dati in Euro/000)	31.12.2022	31.12.2021	Var % 2022-2021
A. Disponibilità liquide	6.851	1.411	386%
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	597	-	n.b.
C. Altre attività finanziarie correnti	2.070	48	>1.000%
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	9.518	1.459	552%
E. Debito finanziario corrente	2.581	321	704%
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	180	199	(9%)
G. Indebitamento finanziario corrente (E) + (F)	2.761	519	432%
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(6.756)	(940)	619%
I. Debito finanziario non corrente	1.539	101	>1.000%
J. Strumenti di debito	-	-	n.b.
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	n.b.
L. Indebitamento finanziario non corrente	1.539	101	>1.000%
M. Totale indebitamento finanziario (H) + (L)	(5.217)	(839)	522%

STATO PATRIMONIALE FARMACOSMO S.P.A.

Stato Patrimoniale	31.12.2022	31.12.2021	Var.%
(Dati in Euro/000)			2022-2021
Crediti vs soci per versamenti ancora dovuti	-	-	n.a.
Immobilizzazioni immateriali	3.280	1.101	198%
Immobilizzazioni materiali	288	296	(3%)
Immobilizzazioni finanziarie	9.211	60	>1.000%
Capitale Immobilizzato	12.779	1.458	776%
Rimanenze	3.351	2.080	61%
Crediti commerciali	5.718	4.810	19%
Debiti commerciali	(10.673)	(8.009)	33%
Capitale Circolante Commerciale	(1.604)	(1.120)	43%
Altre attività correnti	292	227	29%
Altre passività correnti	(367)	(368)	-
Crediti e debiti tributari	1.457	268	443%
Ratei e risconti netti	(467)	(115)	306%
Capitale Circolante Netto	(689)	(1.108)	(38%)
Fondi per rischi ed oneri	-	-	n.a.
TFR	(328)	(224)	47%
Capitale Investito Netto (Impieghi)	11.762	127	>1.000%
Debiti verso banche	10	341	(97%)
Altri debiti finanziari	2.380	280	750%
Crediti finanziari	(2.561)	(48)	>1.000%
Disponibilità liquide	(5.814)	(1.411)	312%
Posizione Finanziaria Netta	(5.986)	(838)	614%
Capitale sociale	3.009	68	>1.000%
Riserve	16.394	485	>1.000%
Risultato d'esercizio	(1.655)	413	n.a.
Patrimonio Netto (Mezzi propri)	17.747	967	>1.000%
Totale Fonti	11.762	129	>1.000%

CONTO ECONOMICO FARMACOSMO S.P.A.

Conto Economico	31.12.2022	31.12.2021	Var %
(Dati in Euro/000)			2022- 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	64.184	58.025	11%
Incrementi imm. per lavori interni	747	349	114%
Altri ricavi e proventi	184	121	53%
Valore della produzione	65.114	58.495	11%
Costi mat. prime, sussid, consumo, merci	(56.707)	(51.064)	11%
Costi per servizi	(7.228)	(5.306)	36%
Costi per godimento beni di terzi	(149)	(127)	17%
Costo per il personale	(2.167)	(1.402)	55%
Variazione rimanenze materie prime	1.272	1.102	15%
Oneri diversi di gestione	(68)	(146)	(53%)
EBITDA	67	1.552	(96%)
Componenti One-Off	450	-	n.a.
EBITDA ADJUSTED	517	1.552	(67%)
Ammortamenti e svalutazioni	(1.163)	(488)	139%
EBIT	(1.096)	1.064	n.a.
Risultato finanziario	(559)	(405)	37%
EBT	(1.655)	659	n.a.
Imposte	-	(246)	n.a.
Risultato d'esercizio	(1.655)	413	n.a.

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO FARMACOSMO S.P.A.

Indebitamento Finanziario Netto (Dati in Euro/000)	31.12.2022	31.12.2021	Var % 2022-2021
A. Disponibilità liquide	5.814	1.411	312%
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	n.a.
C. Altre attività finanziarie correnti	2.561	48	>1.000%
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	8.376	1.459	474%
E. Debito finanziario corrente	2.390	321	645%
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	-	199	n.a.
G. Indebitamento finanziario corrente (E) + (F)	2.390	519	360%
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(5.986)	(940)	537%
I. Debito finanziario non corrente	-	101	n.a.
J. Strumenti di debito	-	-	n.a.
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	n.a.
L. Indebitamento finanziario non corrente	-	101	n.a.
M. Totale indebitamento finanziario (H) + (L)	(5.986)	(839)	614%
N. Crediti e Debiti tributari	(1.457)	(485)	187%
Totale indebitamento finanziario O. compreso Crediti e Debiti tributari (M) + (N)	(7.442)	(1.324)	462%

RENDICONTO FINANZIARIO FARMACOSMO S.P.A. (METODO INDIRECTO)

<i>(Dati in Euro/000)</i>	31.12.2022	31.12.2021
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(1.181)	1.066
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.224	504
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	43	1.570
Totale variazioni del capitale circolante netto	518	(1.175)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	561	395
Altre rettifiche	(724)	(676)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(163)	(281)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(13.539)	(885)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	18.106	520
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	4.403	(647)
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.411	2.058
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.814	1.411

Fine Comunicato n.20253-29

Numero di Pagine: 16