



THE PREMIUM CLOUD

COMUNICATO STAMPA

Il CDA di WIIT S.p.A. approva il progetto di bilancio di esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022 ¹

**Prosegue l'incremento dei Ricavi a Euro 118,8 milioni (+54,1%)
guidato dalla crescita in Italia e Germania**

Mercato tedesco al 51,2% del fatturato

Ricavi ricorsivi di Gruppo al 77% e di WIIT (post fusione) al 77% del totale

EBITDA Adjusted pari a Euro 42,2 milioni (+43,0%) in significativo aumento, nonostante l'effetto inflattivo sui costi e l'impatto dell'energia, in particolare in Germania mercato tedesco al 48,5% dell'EBITDA Adjusted del Gruppo

Solido miglioramento della marginalità in Italia nel quarto trimestre dell'anno al 39,1% grazie al focus sui servizi a valore aggiunto e alle sinergie di costo

Utile Netto Adjusted pari a Euro 12,5 milioni in crescita del +34,9%

Acquisizione di Global Access in Germania a gennaio 2023 per Euro 6,2 milioni di Enterprise Value

Portafoglio ordini pluriennale al 1 gennaio 2023 a Euro 144 milioni, in crescita rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, tale valore non include il contributo di Global Access acquisita a gennaio 2023

Al 31 dicembre 2022 il Gruppo WIIT ha registrato:

- **Ricavi consolidati pari a Euro 118,8 milioni (Euro 77,1 milioni nel 2021), +54,1% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (+38,6% nel quarto trimestre dell'anno rispetto allo stesso periodo del 2021). Incremento guidato dalla crescita organica, caratterizzata dallo sviluppo dei servizi a maggior valore aggiunto, dal crescente *cross selling* sui clienti delle società acquisite e dall'ingresso di nuovi clienti, di cui in Italia pari a circa il +4% (la crescita dei ricavi Core è stata del 13%) e in Germania pari a circa il +11%(MyLoc e Mivitec merge +13%). Il contributo delle società acquisite nella seconda parte del 2021 e nel 2022 è stato di Euro 31,8 milioni relativi a Gecko e Boreus con le relative controllate, di Euro 2,5 milioni relativi a Lansol ed Euro 5,9 milioni a ERPTech.**

¹ Per le definizioni di EBITDA, EBITDA Adjusted, EBIT, EBIT Adjusted, Posizione Finanziaria Netta/Indebitamento Finanziario Netto, Utile netto Adjusted, si rinvia al paragrafo "Indicatori alternativi di performance" in calce al presente comunicato stampa.

- **EBITDA Adjusted consolidato pari a Euro 42,2 milioni (Euro 29,5 milioni nei 2021), +43,0% rispetto al 2021 (+59,7% nel quarto trimestre dell'anno rispetto allo stesso periodo del 2021) grazie alla concentrazione nei servizi Cloud, al livello di ottimizzazione raggiunto nell'organizzazione dei processi e dei servizi operativi, alle sinergie di costo e al continuo miglioramento del margine delle società acquisite che hanno parzialmente mitigato l'effetto inflattivo sui costi e la crescita dell'energia, in particolare in Germania; margine sui ricavi al 35,5% in accelerazione nel quarto trimestre dell'anno a 36,9% (38,3% nel 2021).**
- **EBIT Adjusted consolidato pari a Euro 23,2 milioni (Euro 15,5 milioni nei 2021), +50,0% rispetto ai 2021 (+113,3% nel quarto trimestre dell'anno rispetto allo stesso periodo del 2021) con un margine sui ricavi al 19,5% in accelerazione nel quarto trimestre dell'anno a 23,4%, ammortamenti e svalutazioni in significativa crescita di circa Euro 5,0 milioni a Euro 18,9 milioni rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (Euro 14,0 milioni nel 2021).**
- **Utile netto Adjusted pari a Euro 12,5 milioni in crescita del 34,9% rispetto a Euro 9,3 milioni del 2021. Il 2022 riflette la crescita degli oneri finanziari prevalentemente legati al prestito obbligazionario emesso ad ottobre 2021 che ammontano a Euro 4,0 milioni.**
- **Posizione Finanziaria Netta pari ad Euro -183,0 milioni (Euro -140,6 milioni al 31 dicembre 2021). La Posizione Finanziaria Netta include anche l'effetto IFRS16 per Euro 10,3 milioni (Euro 10,7 milioni nel 2021); tale variazione comprende in particolare il pagamento per l'acquisizione di ERPTech per Euro 2,8 milioni e di Lansol per Euro 18,1 milioni, dividendi per Euro 8,4 milioni, Capex per Euro 28,2 milioni e acquisto azioni proprie per Euro 7,6 milioni. Il valore non include la valorizzazione delle azioni proprie in portafoglio quantificata in circa Euro 28,0 milioni al valore di mercato del 31 dicembre 2022.**
- **Il costo di Gruppo per l'energia elettrica del 2022 è stato di Euro 8,8 milioni, quasi il doppio rispetto a Euro 4,5 milioni del 2021 di cui la gran parte riconducibile all'area tedesca.**
- **I risultati al 31 dicembre 2022 tengono conto della fusione per incorporazione di Adelante S.r.l., Matika S.p.A. ed Etaeria S.p.A. in WIIT, che ha avuto efficacia giuridica dal 1° agosto 2022 ed effetti contabili e fiscali dal 1° gennaio 2022.**
- **Dati 2022 proforma relativi a ERPTech²:**
 - Ricavi pari a Euro 7.9 milioni;
 - EBITDA Adjusted pari a Euro 0,8 milioni,
- **Dati 2022 proforma Lansol³:**
 - Ricavi pari a Euro 6,7 milioni;
 - EBITDA Adjusted pari a Euro 2,1 milioni
- **Proposto dividendo pari ad Euro 0,30 per ciascuna azione WIIT in circolazione.**
- **Convocazione dell'assemblea ordinaria per il giorno 4 maggio 2023**

2 L'acquisizione di ERPTech è stata perfezionata in data 31 marzo 2022

3 L'acquisizione di Lansol è stata perfezionata in data 1 settembre 2022



* * *

Milano, 15 marzo 2023 – Il Consiglio di Amministrazione di WIIT S.p.A. (“**WIIT**” o la “**Società**”; ISIN IT0005440893; WIIT.MI), uno dei principali *player* europei nel mercato dei servizi Cloud Computing per le imprese focalizzato sull'erogazione di servizi continuativi di Hybrid Cloud e Hosted Private Cloud per le applicazioni critiche, riunitosi in data odierna ha, *inter alia*, approvato il progetto di bilancio di esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022 – redatti secondo i principi contabili internazionali IFRS.

* * *

L'Amministratore Delegato, Alessandro Cozzi, ha commentato *“Il risultati del 2022 sono in linea con le nostre aspettative su tutti gli indicatori economico finanziari e confermano la crescita significativa del business sia in Italia che in Germania. L'EBITDA margin ha evidenziato un significativo miglioramento nel quarto trimestre dell'anno in Italia, grazie, in particolare, alla concentrazione sui ricavi Core e sui servizi a maggior valore aggiunto, oltre al contributo delle up-front fee di nuovi contratti effettivi a partire dai primi mesi del 2023, in Germania grazie al consolidamento di Lansol. Siamo molto soddisfatti dell'andamento della pipeline commerciale, come confermato dalla sottoscrizione degli ultimi contratti pluriennali e confermiamo le attese di mercato per il 2023. Prevediamo nel 2023 una significativa generazione di cassa operativa, grazie al progresso dell'EBITDA e alla normalizzazione degli investimenti. Infine prosegue, in linea con la nostra strategia di crescita, lo scouting M&A nella “D-A-CH zone” e il mercato tedesco continua a rappresentare una significativa opportunità di espansione del Gruppo in Europa”.*

* * *

Risultati consolidati al 31 dicembre 2022

Al 31 dicembre 2022 il gruppo facente capo a WIIT (il “**Gruppo WIIT**” o il “**Gruppo**”) ha registrato **ricavi consolidati** pari a Euro 118.8 milioni, in forte crescita (+54,1%) rispetto a Euro 77,1 milioni del 2021.

Tale incremento è guidato dallo sviluppo organico in Italia e Germania, dal *focus* sui servizi a maggiore valore aggiunto, dall'acquisizione di nuovi clienti, dal *cross selling* sui clienti delle società acquisite e dal consolidamento delle stesse.

I Costi Operativi Adjusted del 2022, pari a circa Euro 46,8 milioni, mostrano una crescita di Euro 15,4 milioni rispetto al 2021. Tale variazione è attribuibile all'incremento dei costi dell'energia elettrica - in particolare in Germania, dove tali costi sono più che raddoppiati rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente - ai costi di marketing e comunicazione a supporto della crescita, nonché all'integrazione delle società acquisite alla fine del 2021 e nel 2022.

I costi del personale nel 2022, pari a circa Euro 29,7 milioni, mostrano una crescita di Euro 13,5 milioni rispetto al 2021. Tale variazione è principalmente riconducibile al nuovo perimetro di consolidamento in particolar modo nel territorio tedesco.

L'EBITDA Adjusted consolidato si attesta al 31 dicembre 2022 a Euro 42,2 milioni (+43,0%) rispetto a Euro 29,5 milioni del 2021 e registra un margine sui ricavi del 35,5% (38,3% nel 2021).

Al 31 dicembre 2022 il margine del Gruppo WIIT in Italia è pari al 37,5% e in Germania al 33,6%, in riduzione per l'impatto dei maggiori costi dell'energia elettrica e in significativo miglioramento nell'ultimo trimestre dell'anno, rispettivamente al 39,1% in Italia grazie al *focus* sui servizi a valore



aggiunto e alle sinergie di costo e al 34,9% in Germania, anche grazie al contributo di Lansol Datacenter GmbH ("**Lansol**"), caratterizzata da ricavi a maggior valore aggiunto.

La normalizzazione operata a livello di **Margine Operativo Lordo (EBITDA)** al 31 dicembre 2022 si riferisce agli effetti derivanti dalle operazioni straordinarie di M&A per Euro 0,8 milioni, ai costi relativi ai piani di incentivazione basati su strumenti finanziari per Euro 1,1 milioni e ai costi di riorganizzazione del personale per Euro 0,2 milioni.

Il valore degli ammortamenti e svalutazioni si assesta a circa Euro 18,9 milioni in crescita di Euro 5,0 milioni rispetto all'anno precedente, e riflette gli investimenti effettuati.

Il Margine Operativo Netto Adjusted (EBIT Adjusted) al 31 dicembre 2022 si attesta ad Euro 23,2 milioni rispetto a Euro 15,5 milioni registrati nei 2021 (+50,0%), rappresentando il 19,5% dei ricavi, in significativo miglioramento nell'ultimo trimestre dell'anno (23,4%).

La normalizzazione operata a livello di **Margine Operativo netto (EBIT)** al 31 dicembre 2022 si riferisce ai sopracitati aggiustamenti a livello di EBITDA e al valore degli ammortamenti relativi alla PPA (c.d. "Purchase Price Allocation") riguardanti le acquisizioni per Euro 4,6 milioni.

Gli **Oneri Finanziari** – pari a Euro 5,5 milioni - sono principalmente riconducibili all'effetto degli interessi afferenti al prestito obbligazionario emesso ad ottobre 2021 e a oneri finanziari per finanziamenti bancari e altri finanziatori.

L'Utile netto Adjusted, che include l'effetto impositivo calcolato sulle normalizzazioni, si attesta ad Euro 12,5 milioni al 31 dicembre 2022, rispetto ad Euro 9,3 milioni del 2021 (+34,9%).

La Posizione Finanziaria Netta (indebitamento), considerando l'impatto IFRS16 di circa Euro 10,3 milioni registrato al 31 dicembre 2022 (Euro 10,7 al 31 dicembre 2021), passa da Euro -140,6 milioni al 31 dicembre 2021 ad Euro -183,0 milioni al 31 dicembre 2022, tale variazione comprende:

- il prezzo pagato per l'acquisizione della società ERPTech S.p.A. nel mese di marzo 2022 per Euro 2,8 milioni e di Lansol a settembre 2022 per Euro 18,1 milioni;
- il dividendo per Euro 8,4 milioni;
- l'acquisto delle azioni proprie per Euro 7,6 milioni;
- il pagamento di corrispettivi differiti per aggregazioni aziendali (minorities ed earnout) per Euro 5,6 milioni;
- l'incidenza degli investimenti (CAPEX) di circa Euro 28,2 milioni per l'acquisto di infrastrutture informatiche legate alle nuove commesse stipulate nel corso dell'anno sia in Italia che all'estero e per la realizzazione dei due nuovi data center (Tier IV) di Milano e Dusseldorf.
-

Nel corso del 2022 si sono registrati significativi flussi di cassa generati dall'attività operativa. Le disponibilità liquide si assestano a Euro 30,5 milioni e registrano una differenza di Euro -7,0 milioni, rispetto al 31 dicembre 2021, a fronte in particolare, da un parte dello svincolo di attività di investimento per Euro 20,0 milioni e dall'altra parte dall'emissione di un bond di Euro 20 milioni per finanziare le acquisizioni del periodo.

WIIT in data 29 dicembre 2022, ha emesso obbligazioni relative a un prestito obbligazionario non convertibile, non subordinato e non garantito di valore nominale complessivo pari a Euro 20,0



milioni ad un Tasso Variabile Annuo Euribor a 3 mesi maggiorato del 2,78% con scadenza 29 dicembre 2026.

Il valore non include la valorizzazione delle azioni proprie in portafoglio quantificata in circa Euro 28,0 milioni al valore di mercato del 31 dicembre 2022.

Fatti rilevanti verificatisi nel corso dei 2022

In data 4 gennaio 2022 WIIT ha firmato un contratto quadriennale, per un valore complessivo di Euro 2 milioni, con un gruppo italiano leader nel settore del *retail* a livello internazionale. L'accordo siglato con WIIT è alla base dell'implementazione di una politica Zero Datacenter da parte del cliente, che ha messo a disposizione delle proprie linee di *business* europee un modello multi-cloud completamente gestito su cui attivare i servizi a supporto della trasformazione digitale. WIIT assiste il cliente attivando il proprio modello Multi-Cloud che integra i DataCenter proprietari e quelli degli Hyperscaler scelti con esso. Le applicazioni più critiche sfruttano il Premium Cloud di WIIT erogato, dal DataCenter WIIT Tier IV di Milano, in Business Continuity con un DataCenter secondario, mentre altre applicazioni aziendali utilizzano alcuni dei principali Hyperscaler tra cui Google Cloud e Microsoft Azure. Tutti i servizi sono gestiti da WIIT 24 ore su 24, 7 giorni su 7, a garanzia del funzionamento dei sistemi critici del cliente. Il modello offre quindi grande scalabilità e flessibilità, supportando la trasformazione digitale del cliente verso servizi sempre più innovativi.

In data 14 febbraio 2022 il Gruppo ha sottoscritto un accordo per l'acquisto del 100% del capitale sociale di ERPTech S.p.A. da BT Italia S.p.A. ERPTech è una società leader nei servizi di IT outsourcing di sistemi SAP, di cui detiene 4 certificazioni, che ha registrato nel 2021 ricavi pari a circa Euro 9,0 milioni di euro e un EBITDA di Euro 0,5 milioni euro.

Questa acquisizione, perfezionatasi in data 31 marzo 2022, costituisce un decisivo passo avanti nel percorso di crescita del Gruppo WIIT in Italia, consolidando sempre più una posizione di leadership nei servizi di gestione e hosting su tecnologia SAP.

Il pagamento del corrispettivo di Euro 4 milioni per l'acquisto del 100% iniziale è avvenuto mediante cassa. Alla data del 30 settembre 2022 è stato calcolato l'aggiustamento del prezzo che tiene conto della posizione finanziaria netta e del capitale circolante netto alla data del closing, che ha determinato una riduzione pari ad Euro 1,6 milioni dal prezzo base di Euro 4 milioni. Il corrispettivo complessivo per l'acquisizione è pertanto risultato pari a Euro 2,4 milioni. Alla data del 30 settembre 2022 la differenza di Euro 1,5 milioni a favore del Gruppo è rilevata nelle "Attività finanziarie correnti".

In data 22 febbraio 2022 i soci di minoranza di Matika S.p.A. ("**Matika**") hanno esercitato la seconda delle due opzioni PUT per la vendita della quota di partecipazione residua pari al 20%. L'esercizio delle opzioni (rispettivamente per Euro 4,3 milioni per la prima ed Euro 4,8 milioni per la seconda opzione) ha determinato un importo complessivo pari a Euro 9,1 milioni contro un originario previsto di Euro 7,1 milioni determinando un costo aggiuntivo (al netto degli interessi da attualizzazione) di Euro 1,9 milioni. Si segnala che la quantificazione delle suddette opzioni e dell'*earn out* è stato concordato attraverso *amendment* contrattuali stipulati in data rispettivamente 24 giugno 2021 e 22 febbraio 2022. Il pagamento dell'opzione è stato regolata



per il 50% tramite cassa e per il restante 50% mediante l'utilizzo di azioni proprie con vincolo di *lock-up* di 12 mesi. A seguito dell'esercizio dell'opzione, WIIT è venuta a detenere il 100% del capitale sociale di Matika, successivamente fusa in WIIT.

In data 28 febbraio 2022 il Gruppo ha venduto la partecipazione del 20% del capitale sociale di Comm.it S.r.l. per il tramite della propria controllata Adelante S.r.l. ("**Adelante**") per un importo di Euro 53 migliaia. A seguito di tale operazione il Gruppo ha registrato a conto economico l'importo di Euro 28.858 alla voce "perdita delle imprese valutate con il metodo del patrimonio netto".

In data 3 marzo 2022 è stata esercitata la seconda delle due opzioni put da parte di A&C Holding S.r.l., socio di minoranza di Etaeria S.p.A. ("**Etaeria**"), relativa a una partecipazione pari al residuo 20% del capitale sociale di Etaeria. L'esercizio delle opzioni (rispettivamente per Euro 1,3 milioni per la prima ed Euro 0,85 milioni per la seconda opzione) nonché la determinazione dell'*earn out*, riferito ai risultati degli esercizi 2020 e 2021, ha determinato un importo complessivo pari ad Euro 3,3 milioni rispetto a un importo previsto di Euro 2,9 milioni determinando un costo aggiuntivo (al netto degli interessi da attualizzazione) di Euro 0,4 milioni. Si segnala che la quantificazione delle suddette opzioni e dell'*earn out* è stato concordato attraverso un *amendment* contrattuale stipulato in data 3 marzo 2022. WIIT è venuta a detenere il 100% del capitale sociale di Etaeria, successivamente fusa in WIIT.

In data 9 marzo 2022 [è stata ufficializzata, con un evento, la presenza del Gruppo in Germania, attraverso la costituzione della holding WIIT AG e il progetto Cloud For Europe, con cui WIIT si è data l'obiettivo di affermarsi come il leader europeo nel Cloud delle Applicazioni Critiche. Il progetto di integrazione prevede che all'interno della *holding* tedesca confluiscono le società acquisite nel territorio, myLoc managed IT AG ("**myLoc**"), IT AG, Mivitec GmbH, Boreus GmbH e GECKO mbH.. La struttura prevede l'accentramento delle funzioni di vendita, amministrazione, *marketing* ed *human resource*. Oggi il Gruppo si presenta ai propri *stakeholders* con una struttura forte, che conta, limitatamente alla sola Germania, oltre 300 dipendenti distribuiti su 5 sedi (Düsseldorf, Monaco, Stralsund, Rostock e Berlino) che vantano competenze nel mondo DevOps e nella gestione di piattaforme critiche, prime fra tutte l'e-commerce e SAP, fiore all'occhiello dell'offerta WIIT. Tra gli *asset* spiccano ben 11 Data Center proprietari collegati in layer 2 con i 3 presenti in Italia. La massima certificazione di Uptime Institute, il più autorevole ente certificatore statunitense, già ottenuta su 2 dei propri Data Center a Milano, è un obiettivo che WIIT si è posta anche in Germania con la realizzazione entro la fine dell'anno del primo Tier IV tedesco.

In data 16 marzo 2022 il Consiglio di Amministrazione di WIIT ha approvato il progetto di fusione per incorporazione di Adelante, Matika ed Etaeria (le "**Società Incorporande**") al fine di concentrare in capo a WIIT le attività in precedenza svolte dalle Società Incorporande. Più in generale, l'operazione di fusione –, avente efficacia civilistica a decorrere dal 1° agosto 2022 ed effetti contabili e fiscali dal 1 gennaio 2022– ha avuto l'obiettivo di ottimizzare il coordinamento, il funzionamento e le sinergie delle strutture facenti capo alle società partecipanti alla fusione, nonché ridurre i costi fissi di struttura derivanti dall'esistenza di soggetti giuridici distinti, con conseguenti vantaggi in termini di funzionalità ed efficienza operativa ed economica, consentendo in tal modo al Gruppo WIIT di rafforzare la propria posizione di principale player europeo nei settori in cui opera.

In data 17 marzo 2022 – Il Consiglio di Amministrazione di WIIT ha approvato il progetto di bilancio di esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2021 – redatti secondo i principi contabili internazionali IFRS – e la relazione sulla gestione.

In data 30 marzo 2022 è stata acquistata - per un importo di Euro 150 migliaia - una



partecipazione pari al 15% del capitale sociale di Reventure GmbH per il tramite della controllata tedesca Boreus[, che già deteneva una partecipazione pari al restante 85% del capitale sociale di Reventure GmbH.

In data 20 aprile 2022 WIIT ha comunicato al mercato che il Gruppo si è posizionato tra le 50 migliori aziende sostenibili nel settore *software and services*, secondo il Rating ESG elaborato da Sustainalytics. Il Rating ESG (o Rating di sostenibilità) è una valutazione sintetica complementare ai *rating* tradizionali definiti esclusivamente sulla base di indicatori economico-finanziari, che certifica la solidità di un'organizzazione dal punto di vista delle *performance* ambientali, sociali, e di *governance*. Al fine di consolidare il proprio impegno ESG e cogliere al meglio le opportunità derivanti dalla transizione ecologica, nel 2020 il Gruppo ha avviato un processo di *assessment* annuale delle *performance* di sostenibilità coadiuvato da Sustainalytics, una delle agenzie più autorevoli in materia di Rating ESG a livello globale. In base a quanto elaborato da Sustainalytics, WIIT, grazie a un'efficace gestione dei temi di sostenibilità materiali, dimostra un basso profilo di rischio rispetto all'eventualità di subire impatti significativi derivanti da fattori non finanziari. Oltre a non essere stata soggetta a controversie in ambito ESG, WIIT si è distinta per le sue elevate performance in ambito *corporate governance*, ricevendo una valutazione di 14.8, pari a un ESG Risk "Low", secondo grado di una scala a 5 livelli che va da trascurabile ("Negligible") ad alto ("High"). Il risultato del *rating* posiziona il Report di Sostenibilità di WIIT in linea con le migliori pratiche di mercato, segnale di una forte responsabilità nei confronti degli *stakeholder*. Per questo motivo WIIT è stata riconosciuta azienda ESG Industry Top Rated da Sustainalytics, ovvero una delle migliori 50 aziende al mondo nel settore Software & Services.

In data 21 aprile 2022 l'Assemblea degli azionisti di WIIT ha, *inter alia*, approvato il bilancio di esercizio 2021, la distribuzione di un dividendo pari a Euro 0,30 per azione, nonché l'incremento del compenso del Consiglio di Amministrazione e un piano di incentivazione basato su strumenti finanziari denominato "Piano di Stock Option 2022-2027".

In data 11 maggio 2022 – Il Consiglio di Amministrazione di WIIT S.p.A. ha approvato i risultati consolidati al 31 marzo 2022, redatti secondo i principi contabili internazionali IFRS.

In data 2 settembre 2022 WIIT S.p.A. ha sottoscritto tramite la propria controllata tedesca myLoc managed IT AG ("myLoc") un accordo vincolante per l'acquisto del 100% del capitale sociale di LANSOL Datacenter GmbH. Il perfezionamento dell'operazione è avvenuto in data 9 settembre 2022 a un prezzo complessivo provvisorio - corrisposto in denaro (cassa) in pari data – pari a Euro 18,1 milioni, soggetto ad aggiustamento sulla base della posizione finanziaria netta e del capitale circolante

In data 13 settembre 2022 – Il Consiglio di Amministrazione di WIIT . ha approvato i risultati consolidati al 30 giugno 2022, redatti secondo i principi contabili internazionali IFRS.

In data 9 novembre 2022 – WIIT ha firmato un contratto settennale, per un valore complessivo di oltre Euro 8 milioni, con InfoCert S.p.A., Gruppo Tinexta, il principale Digital Trust Service Provider europeo. L'offerta, prevede sia i servizi di Managed Hybrid Cloud che ulteriori add-on in fase di definizione e quantificazione. **InfoCert ha scelto WIIT come partner per i prossimi sette anni per la gestione in H24 di parte dei propri servizi.** L'offerta potrà scalare nel tempo, anche grazie all'implementazione di tecnologie e modelli innovativi che consentiranno ad InfoCert di trarre i prossimi anni e sostenerne la crescita, sia in Italia che all'estero, ampliando ulteriormente i servizi da erogare ai propri utenti, facendo leva sul network di Infrastrutture e competenze europeo del gruppo WIIT.

In data 10 novembre 2022 – Il Consiglio di Amministrazione di WIIT S.p.A. ha approvato i risultati consolidati al 30 settembre 2022, redatti secondo i principi contabili internazionali IFRS.

In data 21 novembre 2022 – Il Consiglio di Amministrazione di WIIT ha approvato, ai sensi degli artt.



2501-ter e 2505 del codice civile, il progetto di fusione per incorporazione di Erptech nella Società . Successivamente

in data 20 dicembre 2022 – Il Consiglio di Amministrazione di WIIT S.p.A. (“WIIT” o la “Società”) ha approvato – ai sensi dell’articolo 2505, comma 2, cod. civ. nonché di quanto previsto dall’articolo 16, comma 2, dello statuto sociale – il progetto di fusione per incorporazione in WIIT della società interamente controllata Erptech.

In data 29 dicembre 2022 – WIIT ha emesso obbligazioni relative a un prestito obbligazionario non convertibile, non subordinato e non garantito di valore nominale complessivo pari a Euro 20.000.000,00, deliberato dal consiglio di amministrazione della Società in data 20 dicembre 2022 e denominato “Euro 20.000.000,00 – Tasso Variabile Annuo Euribor a 3 mesi maggiorato del 2,78% con scadenza 29 dicembre 2026” (il “Prestito Obbligazionario”). Il Prestito Obbligazionario è stato sottoscritto da Mortirolo BB SPV S.r.l. (la “SPV”), società veicolo di cartolarizzazione, nell’ambito di una operazione c.d. di “basket bond” supportata dalla Banca Europea degli Investimenti (“BEI”) tramite una garanzia a prima richiesta ai sensi di un contratto di garanzia denominato “Italy EGF SMEs and MidCaps Basket Bond Framework Guarantee Agreement sottoscritto in data 20 dicembre 2021 (come di volta in volta modificato) tra Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. e la Banca Europea degli Investiment. La SPV ha finanziato il pagamento del prezzo di sottoscrizione del Prestito Obbligazionario attraverso l’emissione, da parte della SPV, ai sensi della legge n. 130 del 30 aprile 1999 sulla cartolarizzazione, di titoli asset backed partly-paid sottoscritti da Cassa Depositi e Prestiti S.p.A e BPER Banca S.p.A. (“BPER”). BPER Banca S.p.A. ha agito in qualità di arranger dell’operazione.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del 2022

In data 16 gennaio 2023 –myLoc ha sottoscritto un accordo per l’acquisto del 100% del capitale sociale di Global Access Internet Services GmbH (“GLOBAL”). L’accordo è stato eseguito nella stessa data. L’Enterprise Value è di circa Euro 6,2 milioni, soggetto ad aggiustamenti relativi alla posizione finanziaria netta e al capitale circolante della società alla data del 31 dicembre 2022

Evoluzione prevedibile della gestione

Il Gruppo WIIT, grazie al positivo andamento della pipeline commerciale caratterizza dall’acquisizione di nuovi clienti e dal rinnovo di contratti pluriennali, prevede un anno 2023 in continua crescita e in linea con le aspettative di mercato. Rimane il focus sul miglioramento dell’EBITDA margin grazie alla crescita dei ricavi core e dei servizi a valore aggiunto, al livello di ottimizzazione raggiunto nell’organizzazione dei processi e dei servizi operativi, alle sinergie di costo e al continuo miglioramento del margine delle società acquisite, questo nonostante una previsione prudenziale dei costi dell’energia attesi in linea con l’anno precedente. Si ricorda che Il Gruppo, per fare fronte all’incremento del costo dell’energia, ha contrattualizzato a febbraio 2022 un prezzo fisso dell’energia elettrica in Germania mitigando il rischio di rincaro dei prezzi e in ottica di preservazione della marginalità per i prossimi 3 anni. Con riferimento al mercato energetico in Italia, al momento il Gruppo non ravvisa situazioni di criticità. Si prevede infine una significativa generazione di cassa operativa nel 2023, grazie al progresso dell’EBITDA e alla normalizzazione degli investimenti, dopo il picco del 2022 per la realizzazione dei due nuovi data center (Tier IV) di Milano e Dusseldorf. Infine, prosegue, in linea con la strategia di crescita, lo scouting M&A nella “D-A-CH zone” e Il mercato tedesco continua a rappresentare una significativa opportunità di espansione del Gruppo in Europa.



Proposta di distribuzione del dividendo

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti la distribuzione di un dividendo lordo pari ad Euro 0,30 per ciascuna delle azioni WIIT in circolazione (con esclusione delle azioni proprie), secondo il seguente calendario: data di stacco del dividendo 8 maggio 2023 (*ex date*), data di legittimazione a percepire il dividendo 9 maggio 2023 (*record date*) e data di pagamento del dividendo 10 maggio 2023 (*payment date*).

Ulteriori delibere rilevanti

Relazione sul governo societario e Relazione sulla remunerazione

Il Consiglio di Amministrazione ha approvato la "Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari" e la "Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti". Quest'ultima, in conformità all'art. 123-ter del D. Lgs. n. 58/1998 (il "TUF").

Nel contesto dell'approvazione della "Relazione sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari", il Consiglio di Amministrazione ha altresì accertato il permanere dei requisiti di indipendenza in capo agli amministratori indipendenti Annamaria Di Ruscio, Emanuela Teresa Basso Petrino e Nathalie Brazzelli.

Nomina di un amministratore per l'integrazione del Consiglio di Amministrazione

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì deliberato di proporre all'Assemblea la conferma della nomina della consigliera Chiara Grossi, cooptata dal Consiglio di Amministrazione il 13 settembre 2022, a seguito delle dimissioni del consigliere Stefano Dario.

Piano di compensi basati su strumenti finanziari

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di sottoporre all'approvazione della Assemblea il "Piano di RSU 2023-2027", riservato ai dipendenti del Gruppo – con esclusione dei dirigenti con responsabilità strategiche – da individuarsi a cura del Consiglio di Amministrazione di WIIT (il "Piano di RSU"). Il Piano di RSU, in linea con la regolamentazione applicabile nonché con la migliore prassi in materia, è volto a perseguire l'obiettivo della crescita di valore delle azioni WIIT allineando, al contempo, l'interesse economico dei beneficiari a quello degli azionisti. Il Piano di RSU persegue infatti i seguenti obiettivi: (i) incentivare i beneficiari al raggiungimento dei risultati di andamento gestionale del Gruppo WIIT; (ii) allineare gli interessi dei beneficiari agli interessi degli azionisti e alla creazione di valore nel medio-lungo periodo; (iii) fidelizzare le risorse chiave del Gruppo WIIT, incentivandone la permanenza nello stesso; e (iv) salvaguardare la competitività del Gruppo WIIT sul mercato del lavoro.

In particolare, il Piano di RSU ha una durata di cinque e avrà termine il 31 dicembre 2027; tale piano prevede l'attribuzione gratuita ai beneficiari di *restricted stock unit* ("RSU"), ossia diritti condizionati, gratuiti e non trasferibili *inter vivos*, attributive ciascuna, in caso di maturazione, del diritto all'assegnazione a titolo gratuito di n. 1 azione ordinaria WIIT (ciascuna un'"Azione" e, congiuntamente, le "Azioni").

Il piano prevede l'attribuzione di massime n. 100.000 RSU, valide per l'assegnazione di massime n. 100.000 Azioni.



Le RSU attribuite giungono a maturazione qualora si siano verificate specifiche condizioni di risultato. In particolare le RSU maturano per *tranche* al raggiungimento di specifici obiettivi di EBITDA *adjusted* consolidato del Gruppo risultante dal bilancio consolidato approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società in relazione a ciascuno degli esercizi considerati dal piano.

Per maggiori dettagli, si rinvia al documento informativo redatto dal Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'articolo 84-bis del Regolamento adottato dalla Consob con delibera n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato e integrato (il "**Regolamento Emittenti**") e dell'Allegato 3A al Regolamento Emittenti che sarà messo a disposizione del pubblico, nei termini di legge e di regolamento, presso la sede sociale e sul sito *internet* della Società (<http://www.wiit.cloud/>), nella Sezione "Company – Governance – Assemblea degli Azionisti", nonché, presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato "eMarket STORAGE" (www.emarketstorage.com).

Autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di sottoporre all'Assemblea previa revoca, per la parte non eseguita, dell'autorizzazione approvata con delibera dell'assemblea degli azionisti del 21 aprile 2022, una proposta di autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie, da realizzare nel rispetto della normativa comunitaria e nazionale applicabile, ivi incluso il Regolamento (UE) 596/2014, e le prassi di mercato riconosciute, di volta in volta, dalla Consob.

L'autorizzazione all'acquisto è principalmente finalizzata a consentire alla Società di dotarsi di uno stock di azioni proprie di cui quest'ultima possa disporre (i) 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, e (ii) per il servizio di piani di incentivazione basati su strumenti finanziari destinati a dipendenti e/o amministratori delle società del Gruppo.

In particolare, l'autorizzazione per l'acquisto, in una o più volte, su base rotativa, di azioni ordinarie della Società sarebbe richiesta all'Assemblea nei limiti di seguito indicati: (i) tenuto conto delle azioni di volta in volta detenute in portafoglio dalla Società, sino a concorrenza del numero massimo consentito dalla legge (pari, alla data odierna, al 20% del capitale sociale) e, comunque, entro i limiti degli utili distribuibili e delle riserve disponibili risultanti dall'ultimo bilancio approvato al momento dell'effettuazione di ciascuna operazione; (ii) per la durata di 18 mesi a decorrere dalla data dell'autorizzazione, con 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; (iii) per ciascuna operazione, ad un prezzo di acquisto di ciascuna azione che non sia inferiore al prezzo ufficiale del titolo WIIT del giorno precedente a quello in cui verrà effettuata l'operazione di acquisto, diminuito del 15%, e non superiore al prezzo ufficiale del giorno precedente a quello in cui verrà effettuata l'operazione di acquisto, aumentato del 15%, nel rispetto della normativa comunitaria e nazionale applicabile, ivi incluso il Regolamento (UE) 596/2014, e le prassi di mercato riconosciute, di volta in volta, dalla Consob; (iv) gli acquisti verranno effettuati, di volta in volta, con una delle modalità di cui all'articolo 144-bis, comma 1, lettere b), c), d), d-ter), e comma 1-bis, del Regolamento Emittenti di volta in volta individuate dal Consiglio di Amministrazione.



Per quanto riguarda la disposizione delle azioni proprie, l'autorizzazione viene richiesta (i) senza limiti temporali e (ii) ad un corrispettivo che non dovrà comunque essere inferiore alla media aritmetica del prezzo ufficiale delle azioni nei cinque giorni precedenti ogni singola cessione, diminuita fino ad un massimo del 15%.

Alla data odierna la Società detiene n. 1.632.625 azioni proprie, pari al 5,83% delle azioni ordinarie WIIT.

Convocazione dell'Assemblea ordinaria e degli Azionisti

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea ordinaria degli Azionisti di WIIT, presso Palazzo delle Stelline, sito in Milano, Corso Magenta n. 61, per il giorno 4 maggio 2023, alle ore 14.30 in unica convocazione, per deliberare in relazione: (i) all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022, alla destinazione dell'utile di esercizio e alla distribuzione di dividendi; (ii) alla nomina di un amministratore per l'integrazione del consiglio di amministrazione; (iii) alla Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti; (iv) all'autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie; e (v) all'approvazione del Piano di RSU.

L'avviso di convocazione verrà pubblicato per estratto sul quotidiano "Milano Finanza" e messo a disposizione, in versione integrale, del pubblico nei termini di legge e di regolamento presso la sede sociale, presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato "eMarket STORAGE" (www.emarketstorage.com) e sul sito internet della Società (<http://www.wiit.cloud/>), nella sezione "Company – Governance – Assemblea degli Azionisti".

* * *

Si allegano gli schemi contabili consolidati del Gruppo WIIT al 31 dicembre 2022 comparati con il 31 dicembre 2021. Con riferimento ai dati esposti nel presente comunicato, si precisa che si tratta di dati per i quali non è ancora stata completata l'attività di revisione legale dei conti né l'attività di verifica da parte del collegio sindacale.

* * *

Dichiarazione ex art. 154-bis, comma secondo, del D.Lgs. n. 58/1998.

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dr. Stefano Pasotto, dichiara ai sensi dell'art. 154-bis, comma secondo, del D.Lgs. n. 58/1998, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

* * *

Questo comunicato stampa contiene previsioni e stime che riflettono le attuali opinioni del *management* del Gruppo in merito ad eventi futuri. Previsioni e stime sono in genere identificate da espressioni come "è possibile," "si dovrebbe," "si prevede," "ci si attende," "si stima," "si ritiene," "si intende," "si progetta," "obiettivo" oppure dall'uso negativo di queste espressioni o da altre varianti di tali espressioni oppure dall'uso di terminologia comparabile. Queste previsioni e stime comprendono, ma non si limitano a, tutte le informazioni diverse dai dati di fatto, incluse, senza limitazione, quelle relative alla posizione finanziaria futura del Gruppo e ai risultati operativi, la strategia, i piani, gli obiettivi e gli sviluppi futuri nei mercati in cui il Gruppo opera o intende operare. A seguito di tali incertezze e rischi, si avvisano i lettori che non devono fare eccessivo affidamento su tali informazioni di carattere previsionale come previsione di risultati effettivi. La capacità del Gruppo di raggiungere i risultati previsti



dipende da molti fattori al di fuori del controllo del management. I risultati effettivi possono differire significativamente da (ed essere più negativi di) quelli previsti o impliciti nei dati previsionali. Tali previsioni e stime comportano rischi ed incertezze che potrebbero avere un impatto significativo sui risultati attesi e si fondano su assunti di base. Le previsioni e le stime ivi formulate si basano su informazioni a disposizione del Gruppo alla data odierna. Il Gruppo non assume alcun obbligo di aggiornare pubblicamente e di rivedere previsioni e stime a seguito della disponibilità di nuove informazioni, di eventi futuri o di altro, fatta salva l'osservanza delle leggi applicabili.

* * *

WIIT S.p.A.

WIIT S.p.A., società quotata sul segmento Euronext Star Milan ("STAR"), è leader nel mercato del Cloud Computing. Attraverso un footprint paneuropeo, è presente in mercati chiave quali Italia e Germania, posizionandosi tra i player primari nell'erogazione di soluzioni tecnologiche innovative di Hosted Private and Hybrid Cloud. WIIT opera attraverso 19 Data Center di proprietà, 3 in Italia, di cui 2 certificati Tier IV dall'Uptime Institute, e 16 in Germania, e dispone di 6 certificazioni SAP ai massimi livelli di specializzazione. L'approccio end-to-end consente l'erogazione, alle aziende partner, di servizi personalizzati ad alto valore aggiunto, con elevatissimi standard di sicurezza e qualità, per la gestione di critical application e business continuity, oltre a garantire massima affidabilità nella gestione delle principali piattaforme applicative internazionali (SAP, Oracle e Microsoft). (www.wiit.cloud)

Per ulteriori informazioni:

Investor Relations WIIT S.p.A.:

Stefano Pasotto – CFO & Investor Relations Director

Francesca Cocco – Lerxi Consulting – Investor Relations

T +39.02.3660.7500

Fax +39.02.3660.7505

ir@wiit.cloud

www.wiit.cloud

Media Relations:

Image Building

T +39 02 89011300

wiit@imagebuilding.it

Si segnala che i dati contenuti nelle tabelle di seguito riportate sono stati predisposti in conformità ai Principi Contabili Internazionali (IAS/IFRS).

SITUAZIONE PATRIMONIALE FINANZIARIA CONSOLIDATA

	31.12.2022	31.12.2021
ATTIVO		
Attività immateriali	58.113.828	52.386.478
Avviamento	115.376.578	101.862.753
Diritti d'uso	10.267.121	10.736.063
Impianti e macchinari	9.216.120	6.683.012
Altre attività materiali	41.355.990	32.931.501
Attività per imposte anticipate	1.635.183	1.305.959
Partecipazioni	17.098	86.305
Attività non correnti derivanti da contratto	65.508	96.991
Altre attività finanziarie non correnti	510.165	443.669
ATTIVITA' NON CORRENTI	236.557.591	206.532.732
Rimanenze	186.703	200.656
Crediti commerciali	25.183.228	14.283.794
Crediti commerciali verso società del gruppo	6.003	58.140
Attività finanziarie correnti	456.068	20.136.059
Attività correnti derivanti da contratto	2.357.923	1.278.959
Crediti vari e altre attività correnti	8.373.702	5.627.652
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	30.486.005	37.445.042
ATTIVITA' CORRENTI	67.049.633	79.030.303
TOTALE ATTIVO	303.607.224	285.563.035

SITUAZIONE PATRIMONIALE FINANZIARIA CONSOLIDATA

	31.12.2022	31.12.2021
PATRIMONIO NETTO E PASSIVO		
Capitale Sociale	2.802.066	2.802.066
Riserva per sovrapprezzo azioni	44.598.704	44.598.704
Riserva legale	560.413	530.413
Altre riserve	(16.454.186)	(4.955.010)
Riserve e utili (perdite) portati a nuovo	1.028.119	2.354.337
Riserva di traduzione	(4.022)	3.832
Risultato del periodo di competenza del Gruppo	7.235.741	(981.315)
PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO	39.766.836	44.353.027
<i>Risultato del periodo di competenza di terzi</i>	<i>(5.567)</i>	<i>571.594</i>
<i>Patrimonio netto di terzi</i>	<i>134.056</i>	<i>965.469</i>
TOTALE PATRIMONIO NETTO	39.900.891	45.318.496
Debiti verso altri finanziatori	14.074.473	13.989.425
Debiti Prestito Obbligazionario non corrente	168.513.170	147.922.733
Debiti verso banche	13.424.911	13.369.968
Altre passività finanziarie non correnti	561.814	1.647.806
Benefici ai dipendenti	2.719.278	2.802.181
Fondo per rischi ed oneri	522.277	368.438
Fondo per passività fiscali differite	16.085.974	16.008.873
Passività non correnti derivanti da contratto	195.415	244.899
Altri debiti e passività non correnti	0	0
PASSIVITA' NON CORRENTI	216.097.311	196.354.323
Debiti verso altri finanziatori	7.553.374	8.042.466
Debiti Prestito Obbligazionario corrente	903.324	829.623
Debiti verso banche correnti	5.540.706	3.710.186
Passività per imposte correnti	3.614.948	2.036.671
Altre passività finanziarie correnti	3.363.995	8.561.318
Debiti commerciali	14.998.110	11.540.432
Debiti verso società del gruppo	(0)	114.641
Passività correnti derivanti da contratto	5.143.779	3.366.215
Altri debiti e passività correnti	6.490.785	5.688.664
PASSIVITA' CORRENTI	47.609.021	43.890.216
TOTALE PASSIVITA'	263.706.332	240.244.539
TOTALE PASSIVO	303.607.224	285.563.035

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

	31.12.2022	31.12.2021	Adjusted 31.12.2022	Adjusted 31.12.2021
RICAVI E PROVENTI OPERATIVI				
Ricavi delle vendite e della prestazione di servizi	116.602.494	76.373.673	116.602.494	76.373.673
Altri ricavi e proventi	2.203.644	746.329	2.203.644	746.329
Totale ricavi e proventi operativi	118.806.138	77.120.002	118.806.138	77.120.002
COSTI OPERATIVI				
Acquisti e prestazioni di servizi	(47.720.498)	(35.291.988)	(45.621.984)	(29.455.065)
Costo del lavoro	(29.988.486)	(16.529.823)	(29.662.097)	(16.137.017)
Ammortamenti e svalutazioni	(23.484.910)	(18.110.359)	(18.923.838)	(13.958.310)
Accantonamenti	(50.000)	(66.989)	(50.000)	(66.989)
Altri costi e oneri operativi	(1.223.201)	(1.964.254)	(1.223.201)	(1.964.254)
Variaz. Rimanenze di mat.prima, suss.,consumo e merci	(111.371)	(57.830)	(111.371)	(57.830)
Totale costi operativi	(102.578.466)	(72.021.244)	(95.592.491)	(61.639.465)
RISULTATO OPERATIVO	16.227.672	5.098.758	23.213.647	15.480.537
Utili (perdite) delle imprese valutate con il metodo del PN	(28.858)	0	(28.858)	0
Proventi finanziari	13.613	22.890	13.613	22.890
Oneri finanziari	(5.582.552)	(4.324.071)	(5.582.552)	(2.690.671)
Utili (perdite) su cambi	(12.863)	(11.403)	(12.863)	(11.403)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.617.012	786.173	17.602.987	12.801.352
Imposte sul reddito	(3.386.837)	(1.195.895)	(5.098.400)	(3.534.325)
UTILE (PERDITA) DI PERIODO	7.230.175	(409.722)	12.504.587	9.267.027

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

	31.12.2022	31.12.2021
A - Cassa e altre disponibilità liquide ed equivalenti	30.486.005	37.445.042
B - Titoli detenuti per la negoziazione	0	0
C - Attività finanziarie correnti	456.068	20.136.059
D - Liquidità (A + B + C)	30.942.074	57.581.101
E - Debiti verso banche correnti	(5.540.706)	(3.710.186)
F - Altre passività finanziarie correnti	(3.363.995)	(8.561.318)
G - Debiti verso altri finanziatori	(7.553.374)	(8.042.466)
H - Prestito Obbligazionario corrente	(903.324)	(829.623)
I - Indebitamento finanziario corrente (E + F + G + H)	(17.361.399)	(21.143.593)
J - Indebitamento finanziario netto corrente (I - D)	13.580.675	36.437.508
K - Debiti verso banche	(13.424.911)	(13.369.968)
L - Debiti verso altri finanziatori	(14.074.473)	(13.989.425)
M - Prestito Obbligazionario non corrente	(168.513.170)	(147.922.733)
N - Altre passività finanziarie non correnti	(561.814)	(1.647.806)
O - Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	(114.885)
P. Indebitamento finanziario non corrente (K + L + M + N + O)	(196.574.367)	(177.044.816)
Q - Indebitamento finanziario netto di Gruppo (J + P)	(182.993.692)	(140.607.308)
- Debiti per locazioni IFRS 16 (corrente)	2.416.446	2.139.412
- Debiti per locazioni IFRS 16 (non corrente)	7.839.241	8.569.796
R - Indebitamento finanziario netto escluso impatto IFRS16 di Gruppo	(172.738.006)	(129.898.100)

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO	31.12.2022	31.12.2021
Risultato netto da attività di funzionamento	7.230.175	(409.722)
<i>Rettifiche relative alle voci che non hanno effetto sulla liquidità:</i>		
Ammortamenti, accantonamenti, rivalutazioni e svalutazioni	23.534.910	18.177.349
Variazioni Benefici ai dipendenti	27.996	58.068
Proventi ed Oneri finanziari	5.546.413	4.312.585
Imposte sul reddito	3.386.837	1.195.895
Altri oneri/(proventi) non monetari*	(1.118.187)	3.345.631
Flussi di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni di capitale circolante	38.608.143	26.679.805
<i>Variazioni nelle attività e passività correnti:</i>		
Decremento (incremento) rimanenze	20.104	117.394
Decremento (incremento) crediti commerciali	(9.086.653)	(1.794.050)
Incremento (decremento) debiti commerciali	2.187.312	4.384.636
Incremento (decremento) crediti e debiti tributari	1.258.944	(105.721)
Decremento (incremento) altre attività correnti	(2.498.242)	(1.427.612)
Incremento (decremento) altre passività correnti	(1.011.230)	1.329.700
Decremento (incremento) altre attività non correnti	(66.496)	(134.636)
Incremento (decremento) altre passività non correnti	0	(225.949)
Decremento (incremento) Attività derivanti da contratto	(1.052.481)	(935.451)
Incremento (decremento) Passività derivanti da contratto	1.728.079	2.759.989
Imposte sul reddito pagate	(2.947.110)	(2.751.882)
Interessi pagati / incassati	(4.796.320)	(1.237.707)
Disponibilità liquide nette generate dall'attività operativa (a)	22.344.051	26.658.517
Incrementi netti delle attività immateriali	(7.111.864)	(4.211.988)
Incrementi netti delle attività materiali	(13.085.256)	(7.647.218)
Decremento (incremento) attività di investimento	20.000.000	(20.000.000)
Flusso di cassa da aggregazioni aziendali al netto delle disponibilità liquide	(19.765.774)	(61.125.296)
Disponibilità liquide nette impiegate nell'attività di investimento (b)	(19.962.894)	(92.984.502)
Accensione nuovi finanziamenti	6.198.075	2.053.074
Rimborso finanziamenti	(4.532.927)	(63.898.119)
Pagamenti debiti per locazioni	(9.952.660)	(7.787.784)
Pagamento corrispettivi differiti per aggregazioni aziendali	(4.759.578)	(7.909.479)
Emissione prestito Obbligazionario (al netto dei costi di emissione)	19.654.795	147.827.573
Aumento Capitale Sociale (al netto dei costi di emissione)	0	24.799.663
Dividendi pagati	(8.367.415)	(3.179.719)
(Acquisto) Utilizzo azioni proprie	(7.580.483)	(6.376.395)
Disponibilità liquide nette derivanti dall'attività finanziaria (c)	(9.340.193)	85.528.814
Incremento (decremento) netto delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti a+b+c	(6.959.037)	19.202.829
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti alla fine dell'esercizio	30.486.005	37.445.042
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti all'inizio dell'esercizio	37.445.042	18.242.212
Incremento (decremento) netto delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti	(6.959.037)	19.202.829



INDICATORI ALTERNATIVI DI PERFORMANCE

In conformità a quanto indicato nella raccomandazione ESMA in materia di indicatori alternativi di performance (ESMA/2015/1415) così come recepite dalla Comunicazione Consob n. 0092543 del 3 dicembre 2015, di seguito sono descritti gli Indicatori Alternativi di Performance utilizzati per monitorare l'andamento economico e finanziario del Gruppo.

EBITDA – è una misura non-GAAP utilizzata dal Gruppo per misurare la propria performance. L'EBITDA è calcolato come la somma algebrica dell'utile di periodo al lordo delle imposte, dei proventi e oneri finanziari (inclusi utile e perdite su cambi e derivanti dalla valutazione con il metodo del PN delle partecipazioni), degli ammortamenti, delle svalutazioni e degli accantonamenti. Si segnala che l'EBITDA non è identificato come misura contabile nell'ambito dei principi contabili IAS/IFRS adottati dall'Unione Europea. Conseguentemente, il criterio di determinazione applicato dal Gruppo potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri gruppi e, pertanto, il saldo ottenuto dalla Capogruppo potrebbe non essere comparabile con quello determinato da questi ultimi.

EBITDA Margin – è un indice che misura la profittabilità operativa del Gruppo come percentuale dei ricavi consolidati conseguiti nell'esercizio ed è definito come il rapporto tra l'EBITDA e il Totale ricavi e proventi operativi.

EBITDA Adjusted – è una misura non-GAAP utilizzata dal Gruppo per misurare la propria performance. L'EBITDA Adjusted è calcolato come la somma algebrica dell'utile di periodo al lordo delle imposte, dei proventi e oneri finanziari (inclusi utile e perdite su cambi e derivanti dalla valutazione con il metodo del PN delle partecipazioni), degli ammortamenti, delle svalutazioni e degli accantonamenti, dei costi per servizi professionali di merger & acquisition (M&A), dei costi per quotazione su MTA, del credito d'imposta per costi di quotazione MTA, dei costi per adeguamento delle opzioni Put&Call e dei costi per Piani di incentivazione Stock Options/Stock Grant.

Con riferimento all'EBITDA Adjusted, il Gruppo ritiene che l'aggiustamento (che definisce l'EBITDA Adjusted) sia stato effettuato al fine di rappresentare l'andamento operativo del Gruppo, al netto degli effetti di taluni eventi e operazioni. Tale aggiustamento relativo a taluni oneri si è reso necessario ai fini di garantire una migliore comparabilità dei dati storici relativi agli esercizi in esame, in quanto gli stessi includono voci di costo connesse a fenomeni aziendali non riconducibili alla normale gestione operativa del business del Gruppo, oltre che legati ai costi per prestazioni professionali riconducibili alle operazioni straordinarie di merger & acquisition. Il Gruppo, al fine di migliorare la comparabilità della performance operativa, esclude dal calcolo dell'EBITDA Adjusted anche il credito d'imposta per costi di quotazione MTA e i costi per la contabilizzazione delle Stock options e Stock Grant (IFRS2). Si segnala che l'EBITDA Adjusted non è identificato come misura contabile nell'ambito dei principi contabili IAS/IFRS adottati dall'Unione Europea. Conseguentemente, il criterio di determinazione applicato dal Gruppo potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri gruppi e, pertanto, il saldo ottenuto dal Gruppo potrebbe non essere comparabile con quello determinato da questi ultimi.

EBITDA Adjusted Margin – è un indice che misura la profittabilità operativa del Gruppo come percentuale dei ricavi consolidati conseguiti nell'esercizio ed è definito come il rapporto tra l'EBITDA Adjusted e il Totale ricavi e proventi operativi Adjusted.



EBIT – è una misura non-GAAP utilizzata dal Gruppo per misurare la propria performance. L'EBIT è calcolato come la somma algebrica dell'utile di periodo al lordo delle imposte e dei proventi e oneri finanziari (inclusi utile e perdite su cambi e derivanti dalla valutazione delle partecipazioni con il metodo del PN). Si segnala che l'EBIT non è identificato come misura contabile nell'ambito dei principi contabili IAS/IFRS adottati dall'Unione Europea. Conseguentemente, il criterio di determinazione applicato dal Gruppo potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri gruppi e, pertanto, il saldo ottenuto dal Gruppo potrebbe non essere comparabile con quello determinato da questi ultimi.

EBIT Margin – è un indice che misura la redditività delle vendite del Gruppo. È calcolato come il rapporto tra l'EBIT e il Totale ricavi e proventi operativi.

EBIT Adjusted – è una misura non-GAAP utilizzata dal Gruppo per misurare la propria performance. L'Ebit Adjusted è calcolato come la somma algebrica dell'utile di periodo al lordo delle imposte, dei proventi e oneri finanziari (inclusi utile e perdite su cambi e derivanti dalla valutazione con il metodo del PN delle partecipazioni), degli ammortamenti e delle svalutazioni; dei costi per servizi professionali di merger & acquisition (M&A), dei costi per quotazione su MTA, del credito d'imposta per costi di quotazione MTA, dei costi per adeguamento delle opzioni Put&Call, dei costi per Piani di incentivazione Stock Options/Stock Grant e l'ammortamento delle immobilizzazioni derivanti dalla Purchase Price Allocation riferita alle acquisizioni.

Con riferimento all'EBIT Adjusted, il Gruppo ritiene che l'aggiustamento (che definisce l'EBIT Adjusted) sia stato effettuato al fine di rappresentare l'andamento operativo del Gruppo, al netto degli effetti di taluni eventi e operazioni. Tale aggiustamento relativo a taluni oneri si è reso necessario ai fini di garantire una migliore comparabilità dei dati storici relativi agli esercizi in esame, in quanto gli stessi includono voci di costo connesse a fenomeni aziendali non riconducibili alla normale gestione operativa del business del Gruppo, oltre che legati ai costi per prestazioni professionali riconducibili alle operazioni straordinarie di merger & acquisition. Il Gruppo, al fine di migliorare la comparabilità della performance operativa, esclude dal calcolo dell'EBIT Adjusted anche il credito d'imposta per costi di quotazione MTA, i costi per la contabilizzazione delle Stock options e Stock Grant (IFRS2) e l'ammortamento delle immobilizzazioni derivanti dalla Purchase Price Allocation; Ammortamento lista clienti, ammortamento piattaforma e Data Center, riferita alle acquisizioni.

EBIT Adjusted Margin – è un indice che misura la redditività delle vendite del Gruppo. È calcolato come il rapporto tra l'EBIT Adjusted e il Totale ricavi e proventi operativi Adjusted.

Risultato netto Adjusted – è una misura non-GAAP utilizzata dal Gruppo per misurare la propria performance. Il Risultato netto Adjusted è calcolato come l'utile di periodo al lordo dei costi relativi delle operazioni straordinarie di merger & acquisition, del credito d'imposta per costi di quotazione MTA, dei costi per adeguamento delle opzioni Put&Call, dei costi per la contabilizzazione delle Stock options e Stock Grant (IFRS2), gli oneri finanziari relativi alla chiusura di contratti di finanziamento e l'ammortamento delle immobilizzazioni derivanti dalla Purchase Price Allocation; Ammortamento lista clienti, ammortamento piattaforma e Data Center, riferita alle acquisizioni e dei relativi effetti fiscali sulle poste escluse.



Indebitamento Finanziario Netto – rappresenta un valido indicatore della struttura finanziaria del Gruppo. È determinato secondo quanto previsto dalla Comunicazione Consob n.5/21 del 29 aprile 2021 e in conformità con le raccomandazioni ESMA 32-382-1138. Viene presentato in nota integrativa.

Posizione finanziaria netta Adjusted – rappresenta un valido indicatore della struttura finanziaria del Gruppo. È determinata secondo quanto previsto dalla Comunicazione Consob n.5/21 del 29 aprile 2021 e in conformità con le raccomandazioni ESMA 32-382-1138, incluse, ove applicabili, le altre attività non correnti relative ai depositi cauzionali ed esclusi i debiti commerciali e altri debiti non correnti. Viene presentata anche nella variante al netto agli effetti dell'IFRS 16. Tale misura viene presentata in relazione sulla gestione.

Totale ricavi e proventi operativi Adjusted - è una misura non-GAAP utilizzata dal Gruppo per misurare la propria performance. La misura Totale ricavi e proventi operativi Adjusted è calcolata come il Totale ricavi e proventi operativi come da prospetto di conto economico in accordo con gli i principi IFRS a cui è stato sottratto nel 2020 l'elemento non ricorrente legato al credito di imposta per costi di quotazione classificato nella voce "Altri ricavi e proventi". Si segnala che il Totale ricavi e proventi operativi Adjusted non è identificato come misura contabile nell'ambito dei principi contabili IAS/IFRS adottati dall'Unione Europea. Conseguentemente, il criterio di determinazione applicato dal Gruppo potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri gruppi e, pertanto, il saldo ottenuto Gruppo potrebbe non essere comparabile con quello determinato da questi ultimi.