

Informazione Regolamentata n. 20173-15-2023	Data/Ora Ricezione 29 Marzo 2023 17:57:02	Euronext Growth Milan
--	--	------------------------------

Societa' : WEBSOLUTE
Identificativo : 174330
Informazione
Regolamentata
Nome utilizzatore : WEBSOLUTEN01 - MAURIZIO
LANCIAPRIMA
Tipologia : 1.1
Data/Ora Ricezione : 29 Marzo 2023 17:57:02
Data/Ora Inizio : 29 Marzo 2023 18:35:07
Diffusione presunta
Oggetto : IL GRUPPO WEBSOLUTE APPROVA I
RISULTATI 2022

Testo del comunicato

Vedi allegato.

IL GRUPPO WEBSOLUTE APPROVA I RISULTATI 2022

Ricavi delle vendite pari a Euro 21,5 mln, +16% vs 2021 (Euro 18,6 mln)
con **accelerazione della crescita nel secondo semestre (+19% nel 2H vs +13% nel 1H)**

EBITDA pari a Euro 2,1 mln (2021: Euro 2,9 mln). Marginalità impattata da costi non ricorrenti:
EBITDA *adjusted* pari a Euro 2,6 mln (2021: Euro 2,8 mln)

Indebitamento Finanziario Netto: Euro 3,2 mln (2021: Euro 2,4 mln). **Crescita indebitamento originato dagli investimenti in M&A**

Pesaro, 29 marzo 2023

Il Consiglio di Amministrazione di **WEBSOLUTE** (WBS:IM), tra le principali *digital company* italiane attiva nei settori della comunicazione e tecnologia digitale e del *digital marketing e-commerce*, PMI innovativa quotata su Euronext Growth Milan, ha approvato in data odierna il progetto di bilancio di esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022.

Lamberto Mattioli, Presidente e Amministratore Delegato di Websolute: *"Gli elementi di rilievo dell'esercizio 2022 sono il mantenimento di una crescita a doppia cifra nei ricavi, che ha visto inoltre un'accelerazione nel secondo semestre rispetto alla prima parte dell'anno, il mantenimento di una solida struttura finanziaria e il recupero di marginalità operativa nel secondo semestre, grazie alle azioni poste in essere per efficientare il Gruppo in termini di costi di struttura, alla luce del contesto di mercato venutosi a creare con le conseguenze del conflitto Russia-Ucraina e della crisi energetica e dell'inflazione con impatto sui prezzi di quasi tutti i settori merceologici. Abbiamo creato nel secondo semestre del passato esercizio concretamente i presupposti per cogliere la ripartenza del 2023, che registra segnali positivi sia in termini di backlog ordini all'inizio del 2023 che di andamento del fatturato nel primo bimestre del corrente esercizio in confronto con il corrispondente periodo dell'anno precedente."*

PRINCIPALI RISULTATI CONSOLIDATI AL 31 DICEMBRE 2022¹

Il **Valore della Produzione** si attesta a Euro 22,8 milioni, +14,6% rispetto a Euro 19,9 milioni nel 2021.

I **Ricavi delle vendite e delle prestazioni** sono pari a Euro 21,5 milioni, con un incremento del **+15,9%** rispetto a Euro 18,6 milioni nel 2021 al quale hanno **contribuito tutte le famiglie di vendita**: Digital Marketing (+9%), Piattaforme Digitali (+5%), Social & influencer marketing (+7%), Brand UX-UI-Customer Journey (+33%), Editoria New Media (+24%), Academy (+51%), Realtà virtuale aumentata e Intelligenza artificiale (+142%), E-commerce Strategy & Management (+10%), Cloud & System Integration (+7%) e Consulenza Digital Strategy (+66%).

L'**EBITDA** si attesta a Euro 2,1 milioni, rispetto a Euro 2,9 milioni al 2021; l'**EBITDA margin** è pari al 9%, rispetto al 15% del 2021. Sulla variazione dell'EBITDA hanno inciso: maggiori costi per *servizi*, in parte per costi di natura non ricorrente; maggiori costi per il *personale* dovuti alla scelta, pianificata nel secondo semestre 2021, di potenziare la struttura con l'inserimento di manager di comprovata esperienza in settori strategici dell'organizzazione aziendale (marketing e operations in particolare) in previsione di una crescita di volume d'affari e conseguente accrescimento

¹ Le società DNA SRL, MOCA INTERACTIVE SRL, MORE SRL, W.ACADEMY SRL, W-MIND SRL SOCIETA' BENEFIT, XPLACE SRL e WS WEBNESS SRL IN LIQUIDAZIONE sono state inserite nel perimetro di consolidamento in forza delle rispettive quote di maggioranza possedute. La partecipazione nella società SHINTECK SRL è invece stata attratta al perimetro di consolidamento in forza dell'influenza notevole che si ritiene sussistere in capo alla società Websolute S.p.A..

del fabbisogno produttivo che si è concretizzata solamente in parte a causa della crisi conseguente al conflitto Russia-Ucraina e alle tensioni sui costi energetici e inflattivi.

La bontà dei risultati in termini di ricavi ed EBITDA emerge attraverso l'analisi infraperiodale, che evidenzia un **secondo semestre caratterizzato da un'accelerazione della crescita dei ricavi (+19% y/y nel secondo semestre rispetto a +13% y/y nel primo semestre)** e da performance reddituali caratteristiche nettamente migliori rispetto alla prima parte dell'esercizio: mentre l'EBITDA del primo semestre si è attestato a Euro 0,89 milioni (in significativo calo rispetto a Euro 1,62 milioni nel 1H 2021), **l'EBITDA del secondo semestre è pari a Euro 1,2 milioni (Euro 1,3 milioni nel 2H 2021), un risultato che non ha potuto beneficiare appieno dei vantaggi delle azioni di razionalizzazione ed efficientamento implementate a partire dal mese di giugno.**

Per una più corretta interpretazione delle performance del Gruppo nell'esercizio 2022 e delle prospettive per l'esercizio 2023, occorre inoltre tener conto di ulteriori due fattori:

- a) **a partire dal mese di giugno**, il Gruppo ha attivato un'attenta **politica di razionalizzazione sia dei costi del personale** (con l'obiettivo di iniziare il 2023 con una struttura organizzativa maggiormente efficiente in termini di risorse impiegate e capacità produttiva) **che della struttura organizzativa** (con la messa in liquidazione della controllata Ws Webness Srl, internalizzando nella capogruppo l'attività di produzione e sviluppo software in ambito di alcune specifiche piattaforme tecnologiche);
- b) sull'esercizio 2022 gravano **componenti di costo non ricorrenti** per complessivi Euro 523 migliaia, principalmente riferiti a costi *una tantum* per bonus ad amministratori Websolute e Moca deliberati con effetti contabili nel 2022 ma riferiti ad incentivazioni riferibili sul risultato del periodo gestionale 2020-2021 e all'indennità di esodo *una tantum* sostenuta per incentivare la chiusura di rapporti di lavoro del personale dipendente nell'ambito della politica di normalizzazione dei costi e di razionalizzazione della struttura organizzativa attivata nel secondo semestre 2022. Le componenti non ricorrenti avevano generato, nell'esercizio 2021, un differenziale negativo pari ad Euro 148 migliaia. Nel confronto tra il 2022 e il 2021 la componente costi non ricorrenti impatta per Euro 671 migliaia.

L'EBITDA *adjusted*, al lordo delle componenti di costo non ricorrenti, è pari a Euro 2,61 milioni, rispetto a Euro 2,79 milioni nel 2021, con un EBITDA margin *adjusted* pari all'11% (14% nel 2021).

L'EBIT è pari a Euro -0,21 milioni, rispetto a Euro 0,97 milioni nel 2021, dopo ammortamenti e svalutazioni per Euro 2,3 milioni (Euro 2,0 milioni nel 2021). L'EBIT *adjusted* è pari a Euro 0,31 milioni (Euro 0,82 milioni nel 2021).

Il **Risultato ante imposte** è pari Euro -0,31 milioni, rispetto a Euro 0,90 milioni nel 2021; l'incidenza degli oneri finanziari si mantiene costante allo 0,4%. Il **Risultato ante imposte *adjusted*** è pari Euro 0,21 milioni (Euro 0,75 milioni nel 2021).

Il **Risultato Netto** si attesta a Euro -0,52 milioni, rispetto a Euro 0,47 milioni nel 2021, al netto di imposte pari a Euro 0,21 milioni (Euro 0,43 milioni nel 2021). Il **Risultato Netto *adjusted*** si attesta a Euro 0,05 milioni (Euro 0,32 milioni nel 2021).

Nel 2022 il Gruppo ha dedicato, tramite la ricerca e sviluppo, importanti energie alla realizzazione di **investimenti**:

- **strategici**: finalizzati ad accrescere il know-how e gli strumenti interni, oltre all'acquisto, mediante esercizio di opzione, del ramo di azienda "Academy" di Sida Group S.r.l., concesso prima in affitto di ramo aziendale;
- **produttivi e di prodotto**: sono stati ripresi i programmi di investimento che comprendono sia la realizzazione di nuove piattaforme che la reingegnerizzazione di piattaforme già sul mercato attraverso nuove soluzioni tecniche. A tale fine si citano gli applicativi Bom (Back Office Manager), per il quale è in corso la completa reingegnerizzazione, nonché lo sviluppo e l'implementazione delle integrazioni legate al commercio elettronico (sia dal punto di vista legislativo che dell'integrazione con le altre piattaforme di logistica, rendicontazione, etc) e alle nuove soluzioni legate al marketing e alla consulenza di vendita (Retail Loyalty Club, Data Driven Content Strategy, Poke Strategy), alla formazione (Liquid Learning), oltre ad applicativi di DAM (Digital Asset

Management), di hosting, di Brand Content ed infine alle nuove funzionalità per le analisi gestionali e di processo. Sono infine stati individuati altri canali di investimento, legati al Metaverso ed alle tecnologie web 4.0.

- **organizzativi:** sono state terminate le attività di potenziamento e sviluppo delle possibili sinergie sia su attività interne che esterne, con particolare riferimento alla gestione delle nuove regole sul commercio elettronico, alle funzionalità per l'estrazione delle informazioni gestionali, finanziarie e contabili, anche delle società partecipate e anche in assenza della materiale tenuta della contabilità con il sistema Microsoft Business Central, oltre alla produzione mensile dei dati, l'alimentazione di un data base di informazioni interrogabile in maniera indicizzata e dinamica. Si sono inoltre dedicate risorse per l'implementazione di moduli per l'integrazione di flussi processo/prodotto management outsourcing B2C nonché per lo sviluppo di nuove funzionalità sistemi gestionali e di processo produttivo-previsionale.

Il **Patrimonio Netto** è pari a Euro 5,57 milioni, rispetto a Euro 5,21 milioni al 31 dicembre 2021.

L'**Indebitamento Finanziario Netto** è pari a Euro 3,24 milioni, in incremento rispetto a Euro 2,41 milioni al 31 dicembre 2021. Nel corso dell'esercizio l'attività operativa ha generato un incremento delle disponibilità liquide, confermando quindi il sostanziale mantenimento di un buon livello di elasticità di cassa in presenza di un incremento dell'indebitamento bancario a breve termine e a medio-lungo termine. La variazione è influenzata dalla conversione dei "Warrant Websolute 2019-2022" (per Euro 0,95 milioni) e dall'acquisto del ramo d'azienda Academy per Euro 1,32 milioni.

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

Il **Valore della produzione** è pari a Euro 12,4 milioni, +15,2% rispetto a 10,8 Euro milioni nel 2021. I **Ricavi delle vendite e delle prestazioni** sono pari a Euro 11,8 milioni, +16,5% rispetto a Euro 10,1 milioni nel 2021.

L'**EBITDA** è pari a Euro 0,54 milioni, rispetto a Euro 1,23 milioni nel 2021, con un EBITDA *margin* che si attesta al 4,8% rispetto al 12,4% del 2021. Sulla variazione dell'EBITDA hanno inciso i maggiori costi per servizi non ricorrenti e del personale per le motivazioni già espresse in riferimento al dato consolidato. L'**EBITDA adjusted** è pari a Euro 0,93 milioni (Euro 1,03 milioni nel 2021).

L'**EBIT** è pari a Euro -0,76 milioni (Euro 0,05 milioni nel 2021), dopo ammortamenti e svalutazioni pari a Euro 1,30 milioni (Euro 1,18 milioni nel 2021). L'**EBIT adjusted** è pari a Euro -0,36 milioni (Euro -0,16 milioni nel 2021).

Il **Risultato Netto** si attesta a Euro -0,38 milioni, rispetto a Euro 0,24 milioni nel 2021; sulla variazione ha inciso negativamente la svalutazione integrale per perdita durevole di valore della partecipazione in WS WEBNESS SRL, messa in liquidazione in data 20 dicembre 2022, per 178 migliaia. Il **Risultato Netto adjusted** si attesta a Euro 0,19 milioni (Euro 0,16 milioni nel 2021).

Il **Patrimonio Netto** è pari a Euro 4,08 milioni (Euro 3,58 milioni al 31 dicembre 2021).

L'**Indebitamento Finanziario Netto** è pari a Euro 3,56 milioni (Euro 3,93 milioni al 31 dicembre 2021).

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti:

- di coprire la perdita di esercizio, pari a Euro 377.151,65, mediante integrale utilizzo della riserva straordinaria per Euro 347.341,14 e per la restante parte, pari ad Euro 29.810,51 mediante parziale utilizzo, per corrispondente importo, della riserva da sovrapprezzo azioni; di costituire la riserva indisponibile, in ossequio a quanto previsto dal D.L. 73/2022 convertito con Legge 4 agosto 2022 n° 122, di ammontare pari a euro 55.883, corrispondente alla differenza tra il valore dei titoli non

immobilizzati iscritti nell'ultimo bilancio annuale regolarmente approvato (o il costo di acquisizione per i titoli acquistati nell'esercizio) e il valore di mercato rilevati alla data di riferimento del bilancio.

FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DEL PERIODO

Si riporta l'aggiornamento degli ultimi eventi circa la gestione del contenzioso in corso:

- il Giudice del Tribunale di Pesaro, con sentenza di primo grado emessa il 28/01/2022, ha accolto parzialmente il ricorso presentato da Websolute S.p.A. con il riconoscimento di 1.309 giornate di trasferta e la conferma circa il corretto inquadramento di 2 dipendenti precisando l'ingiustificatezza di talune decisioni degli organi ispettivi;
- al fine di meglio tutelare le ragioni della Società non riconosciute con la sentenza di primo grado, il 20/07/2022 la Società ha depositato ricorso presso la Corte di Appello di Ancona;
- il 22/03/2023 la Corte di Appello di Ancona ha confermato la correttezza della sentenza di primo grado ma nel contempo ha rigettato l'appello in riferimento alla pretesa della Società nel vedersi riconosciute tutte le altre trasferte contestate e l'annullamento di tutte le contestazioni mosse dagli ispettori;

In merito a quanto sopra, nella ragionevole convinzione di avere delle argomentazioni a supporto e comunque previa valutazione attualmente in corso con il proprio legale, la Società ritiene opportuno valutare il ricorso in Cassazione avverso alla decisione della Corte di Appello di Ancona, nei termini previsti dalla legge. L'esito dell'appello non modifica le appostazioni fatte dalla società. Per ogni ulteriore informazione si rimanda a quanto riportato nel paragrafo specifico della nota integrativa del bilancio.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il 2022 evidenzia una significativa crescita dei ricavi, con un trend in sensibile miglioramento nel secondo semestre rispetto al primo semestre. Il portafoglio ordini al 1° gennaio 2023, superiore a Euro 5 milioni, evidenzia un andamento positivo che consente una copertura approssimabile prudenzialmente a n. 4/5 mesi della pianificazione produttiva. L'andamento del fatturato nei primi due mesi del 2023 evidenzia una crescita del +8,60%, partendo da un apprezzabile backlog ordini presente al 1.1.2023 e registrando un calo negli ordini acquisiti nel mese di febbraio. La direzione commerciale e la direzione marketing sono impegnate nell'introdurre specifiche azioni finalizzate a incrementare nel breve l'acquisizione ordini. Le società del Gruppo stanno beneficiando degli effetti positivi delle sinergie che risultano una componente significativa dei fatturati conseguiti dalle società controllate.

Il Gruppo opera su una tipologia di clientela e di settori che, pur colpiti dall'emergenza, manifestano l'esigenza, come per la gran parte delle aziende italiane, di accelerare gli investimenti in digitalizzazione dei loro processi aziendali. Si ritiene, pur mantenendo le dovute e doverose precauzioni ed alte incertezze dovute alla guerra Russia-Ucraina e agli effetti negativi dell'incremento dei costi e dell'inflazione, che il Gruppo, in relazione all'attività orientata da sempre ai servizi alle imprese, finalizzati ad accompagnare i percorsi di trasformazione digitale, possano rappresentare, unitamente alla sua solidità finanziaria, un motivo di interesse per il mercato, e quindi meno soggetta alle conseguenze negative dovute alle eventuali ricadute della crisi globale. Ogni valutazione andrà relazionata al perdurare dell'emergenza creatasi per le motivazioni sopra citate.

La Società prosegue nella valutazione di operazioni di acquisizione di quote di controllo in società, potenzialmente complementari e incrementative del business del Gruppo.

La crescita per linee esterne attraverso le operazioni di acquisizione di partecipazioni strategiche già eseguite e quelle che ci accingeremo ad eseguire nel prossimo futuro in società ad alta specializzazione in ambito digital e con focalizzazione sui nuovi business anticiclici, il potenziamento del percorso di integrazione sinergica dei processi interni ed esterni delle aziende del gruppo, la costante ricerca di ottimizzazione finalizzata al contenimento dei costi strutturali già avviata con grande impegno nel passato esercizio e i cui benefici saranno già fruibili nel corrente esercizio, l'inserimento di nuovi prodotti e servizi innovativi ed in linea con il bisogno del mercato ed in particolare del nostro target a livello di gruppo rappresentano la motivazione che animerà gli investimenti in ambito M&A, nella

ricerca e sviluppo, nella formazione e nell'accrescimento delle competenze e potenzialità delle risorse umane, temi di rilevanza strategica e differenziante che riteniamo debbano convergere sul fine primario della crescita e della soddisfazione dei nostri clienti potendo offrire, agli stessi, servizi ad ampio spettro in ambito digital, ambito che diventerà sempre più strategico, e che l'emergenza ha portato in evidenza come bisogno non più procrastinabile.

Gli obiettivi strategici sono molto ambiziosi e sfidanti. Per raggiungere tali obiettivi si dovrà tenere conto che i rischi, in primis quelli che si origineranno dalle crisi che il mercato per diversi motivi sta subendo dal 2020 ad oggi, saranno una variabile determinante e che il raggiungimento degli obiettivi di miglioramento richiederà ulteriormente un impegno dei manager e dei collaboratori molto più importante del passato anche nei prossimi anni.

CONVOCAZIONE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria per il 28 aprile 2023, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022. Deliberazioni inerenti e conseguenti:
 - 1.1 approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022, corredato dalla Relazione degli Amministratori sulla gestione; Relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione; presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2022;
 - 1.2 destinazione del risultato netto di esercizio.

Si ricorda che, in applicazione dell'art. 106 del D.L. n. 18 del 17 marzo 2020, convertito con modificazioni nella legge n. 27 del 24 aprile 2020 e sue successive modifiche ed integrazioni, prorogato fino al 31 luglio 2023 con la legge n. 14 del 24 febbraio 2023 (art. 3 comma 10 -undecies), che ha convertito, integrandolo, il D.L. 198/22 – la riunione assembleare si svolgerà con l'intervento in assemblea, per le persone ammesse, anche mediante mezzi di telecomunicazione e che il capitale sociale potrà intervenire esclusivamente tramite il rappresentante designato ex art. 135-undecies D.Lgs. n. 58 del 24 febbraio 1998 ("TUF").

L'avviso di convocazione e la relativa documentazione prescritta dalla normativa applicabile, ivi inclusi il progetto di bilancio al 31 dicembre 2022, la relazione sulla gestione, la relazione degli amministratori sugli argomenti all'ordine del giorno dell'Assemblea, la relazione del Collegio Sindacale e la relazione della Società di revisione, saranno a disposizione del pubblico, nei termini di legge e di regolamento applicabili, presso la sede sociale, nonché consultabili sul sito *internet* della Società <https://www.websolute.com/assemblee-degli-azionisti>.

Websolute (WBS:IM; IT0005384901) è tra le principali digital company italiane attiva nei settori della comunicazione e tecnologia digitale e del *digital marketing e-commerce*. PMI innovativa costituita nel 2001, conta in media oltre 240 dipendenti e una presenza capillare sull'intero territorio italiano, grazie alle 13 sedi operative del Gruppo e a una rete commerciale costituita da 21 sales. La Società, anche grazie alle proprie controllate, si rivolge a medio grandi imprese italiane con forte orientamento all'export offrendo una vasta gamma di servizi strettamente integrati e disegnati ad hoc per ogni esigenza: Consulenza Digital Strategy, Piattaforme Digitali, Digital Marketing, Brand UX-CX & Customer Journey, Ecommerce Business Strategy & Management, Editoria New Media, Social & Influencer Marketing, Academy Business School, Data Science & Intelligence Artificial, Cloud & System Integration e progetti e servizi di Realtà Virtuale e Aumentata. Websolute realizza e presidia in house l'intera catena di creazione di valore, dalla consulenza strategica, all'implementazione e manutenzione dei servizi digitali finalizzati al potenziamento del brand alla realizzazione di strategie di marketing e all'integrazione delle attività di e-commerce finalizzate allo sviluppo e consolidamento del business dei propri clienti.

Comunicato stampa disponibile su www.emarketstorage.com e su www.websolute.com



CONTATTI

EMITTENTE

Websolute S.p.A. | Maurizio Lanciaprima, Vice Direttore Generale, CFO & IR Manager | investorelations@websolute.it | T 0721411112 | S. della Campanara, 15 Pesaro

EURONEXT GROWTH ADVISOR

Integrae SIM S.p.A. | info@integraesim.it | T: 02 96846864 | Piazza Castello, 24 Milano

INVESTOR RELATIONS

IR Top Consulting | Maria Antonietta Pireddu | m.pireddu@irtop.com | T: 02 45473884 | Via Bigli, 19 Milano

MEDIA RELATIONS

IR Top Consulting | Domenico Gentile, Antonio Buoizzi | ufficiostampa@irtop.com | T: 02 45473884 | Via Bigli, 19 Milano

In allegato:

- Conto Economico Consolidato al 31/12/2022
- Stato Patrimoniale Consolidato al 31/12/2022
- Indebitamento Finanziario Netto Consolidato al 31/12/2022
- Rendiconto Finanziario Consolidato al 31/12/2022
- Conto Economico Websolute S.p.A. al 31/12/2022
- Stato Patrimoniale Websolute S.p.A. al 31/12/2022
- Indebitamento Finanziario Netto Websolute S.p.A. al 31/12/2022
- Rendiconto Finanziario Websolute S.p.A. al 31/12/2022

I dati economico finanziari riportati sono in corso di certificazione a cura della Società di Revisione incaricata.

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO CONSOLIDATO

Conto Economico Riclassificato Consolidato (Euro)	31/12/2022	%	31/12/2021	%	Var. %
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	21.541.695	94,5%	18.585.828	93,4%	15,9%
Var. lavori in corso su ordinazione	1.888	0,0%	-17.227	-0,1%	-111,0%
Incrementi di Immob. per lavori interni	919.183	4,0%	806.817	4,1%	13,9%
Altri ricavi e proventi	330.240	1,4%	515.696	2,6%	-36,0%
Valore della Produzione	22.793.006	100,0%	19.891.114	100,0%	14,6%
Consumi di materie prime, sussidiarie e variazione rim.	-996.765	-4,4%	-638.718	-3,2%	56,1%
Costi per servizi	-8.563.811	-37,6%	-7.048.248	-35,4%	21,5%
Costi per godimento beni di terzi	-356.666	-1,6%	-503.571	-2,5%	-29,2%
Costi del personale	-10.536.332	-46,2%	-8.641.539	-43,4%	21,9%
Oneri diversi di gestione	-254.903	-1,1%	-124.074	-0,6%	105,4%
EBITDA	2.084.529	9,1%	2.934.964	14,8%	-29,0%
Componenti non ricorrenti	523.315	2,3%	-147.983	-0,7%	453,6%
EBITDA Adjusted	2.607.844	11,4%	2.786.981	14,0%	-6,4%
Ammortamenti immateriali	-1.843.739	-8,1%	-1.477.359	-7,4%	24,8%
Ammortamenti materiali	-221.198	-1,0%	-215.505	-1,1%	2,6%
Svalutazioni	-228.156	-1,0%	-272.956	-1,4%	-16,4%
Altri accantonamenti	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Reddito operativo (EBIT)	-208.563	-0,9%	969.144	4,9%	-121,5%
Componenti non ricorrenti	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Reddito operativo (EBIT) Adjusted	314.752	1,4%	821.161	4,1%	-61,7%
Proventi finanziari / (oneri finanziari)	-101.359	-0,4%	-73.512	-0,4%	37,9%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-1.902	0,0%	0	0,0%	0,0%
Risultato ante imposte	-311.824	-1,4%	895.632	4,5%	-134,8%
Componenti non ricorrenti	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Risultato ante imposte Adjusted	211.491	0,9%	747.649	3,8%	-71,7%
Imposte sul reddito d'esercizio	-206.606	-0,9%	-425.023	-2,1%	-51,4%
Risultato netto d'esercizio	-518.430	-2,3%	470.609	2,4%	-210,2%
- Di cui Gruppo	-548.056	-2,4%	445.438	2,2%	-223,0%
- Di cui terzi	29.626	0,1%	25.171	0,1%	17,7%
Risultato netto d'esercizio Adjusted	4.885	0,0%	322.626	1,6%	-98,5%

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO CONSOLIDATO

Stato Patrimoniale Riclassificato Consolidato (Euro)	31/12/2022	%	31/12/2021	%	Var. %
Crediti verso clienti	6.693.837	76,0%	5.666.184	74,4%	18,1%
Debiti verso fornitori	-1.626.804	-18,5%	-1.347.513	-17,7%	20,7%
Rimanenze	112.912	1,3%	73.758	1,0%	53,1%
Capitale circolante commerciale	5.179.945	58,8%	4.392.430	57,7%	17,9%
Altre Attività	1.565.883	17,8%	1.266.847	16,6%	23,6%
Altre passività	-3.345.731	-38,0%	-3.274.915	-43,0%	2,2%
Capitale Circolante Netto	3.400.097	38,6%	2.384.361	31,3%	42,6%
Immobilizzazioni immateriali	7.172.946	81,4%	6.369.981	83,6%	12,6%
Immobilizzazioni materiali	660.624	7,5%	804.453	10,6%	-17,9%
Immobilizzazioni finanziarie	1.000	0,0%	2.902	0,0%	-65,5%
Altre Immobilizzazioni finanziarie	89.313	1,0%	86.256	1,1%	3,5%
Capitale Investito Lordo	11.323.980	128,6%	9.647.953	126,6%	17,4%
TFR	-2.289.802	-26,0%	-1.814.024	-23,8%	26,2%
Altri fondi	-226.419	-2,6%	-215.655	-2,8%	5,0%
Capitale Investito Netto	8.807.760	100,0%	7.618.274	100,0%	15,6%
Debiti finanziari					
Debiti vs banche a breve	2.009.403	22,8%	1.864.308	24,5%	7,8%
Debiti vs banche a m/l termine	4.151.873	47,1%	3.829.390	50,3%	8,4%
Debiti (crediti) finanziari verso soci	120.000	1,4%	9.170	0,1%	1208,6%
Altri debiti / crediti finanziari	963.711	10,9%	324.175	4,3%	197,3%
Totale debiti finanziari	7.244.987	82,3%	6.027.043	79,1%	20,2%
Disponibilità liquide	-4.009.292	-45,5%	-3.619.130	-47,5%	10,8%
Indebitamento Finanziario Netto	3.235.695	36,7%	2.407.913	31,6%	34,4%
Capitale sociale	204.537	2,3%	194.084	2,5%	5,4%
Riserve	4.965.508	56,4%	3.669.808	48,2%	35,3%
Risultato d'esercizio	-548.056	-6,2%	445.438	5,8%	-223,0%
Patrimonio netto di Gruppo	4.621.989	52,5%	4.309.330	56,6%	7,3%
Patrimonio netto di Terzi	950.076	10,8%	901.031	11,8%	5,4%
Totale fonti e PN	8.807.760	100,0%	7.618.274	100,0%	15,6%

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CONSOLIDATO

Indebitamento Finanziario Netto Consolidato (Euro migliaia)	31/12/2022	31/12/2021
A. Cassa	2	2
B. Altre disponibilità liquide	4.007	3.617
C. Titoli detenuti per la negoziazione	0	0
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	4.009	3.619
E. Crediti finanziari correnti	0	0
F. Debiti bancari correnti	249	155
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	1.761	1.710
H. Altri debiti finanziari correnti	1.030	235
I. Indebitamento finanziario corrente (F) + (G) + (H)	3.039	2.100
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) - (E) - (D)	-970	-1.519
K. Debiti bancari non correnti	4.152	3.829
L. Obbligazioni emesse	0	0
M. Altri debiti non correnti	54	98
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	4.206	3.927
O. Indebitamento finanziario netto (J) + (N)	3.236	2.408

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO – METODO INDIRETTO

Rendiconto Finanziario Consolidato, metodo indiretto (Euro)	31/12/2022	31/12/2021
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-518.430	470.609
Imposte sul reddito	206.606	425.023
Interessi passivi/(attivi)	101.358	73.513
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-69	-515
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-210.534	968.630
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	159.593	139.517
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.064.937	1.692.864
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	68.563	133.439
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	615.158	510.494
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.908.251	2.476.314
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.697.717	3.444.944
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-39.154	18.761
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-1.255.246	-1.237.499
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	279.292	45.593
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-98.992	24.450
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-101.717	-135.298
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	424.529	617.517
Totale variazioni del capitale circolante netto	-791.288	-666.475
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.906.429	2.778.468
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	-93.517	-77.043
(Imposte sul reddito pagate)	-544.006	-225.943
(Utilizzo dei fondi)	-268.330	-257.547
Totale altre rettifiche	-905.853	-560.534
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.000.576	2.217.935
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-78.291	-244.042
Disinvestimenti	991	671
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-1.400.267	-1.352.807
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-3.057	-9.134
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	196.270
(Acquisizione) o cessione di rami d'aziende al netto delle disponibilità liquide	-590.000	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-2.070.624	-1.409.042
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	94.280	91.210
Accensione finanziamenti	2.200.000	737.500
(Rimborso finanziamenti)	-1.714.202	-1.099.090

Mezzi propri

Variazioni legate a rettifiche di consolidamento	957.185	301.602
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-77.052	-385.371
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.460.210	-354.149
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	390.162	454.744
<i>Disponibilità liquide a inizio esercizio</i>		
Depositi bancari e postali	3.616.881	3.162.522
Denaro e valori in cassa	2.249	1.864
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.619.130	3.164.386
<i>Disponibilità liquide a fine esercizio</i>		
Depositi bancari e postali	4.007.194	3.616.881
Denaro e valori in cassa	2.097	2.249
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.009.292	3.619.130

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO WEBSOLUTE S.p.A.

Conto Economico Riclassificato Websolute S.p.A. (Euro)	31/12/2022	%	31/12/2021	%	Var. %
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.750.190	94,4%	10.086.087	93,4%	16,5%
Var. lavori in corso su ordinazione	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Incrementi di Immob. per lavori interni	609.305	4,9%	430.455	4,0%	41,5%
Altri ricavi e proventi	85.097	0,7%	281.556	2,6%	-69,8%
Valore della Produzione	12.444.591	100,0%	10.798.098	100,0%	15,2%
Consumi di materie prime, sussidiarie e variazione rim.	-490.781	-3,9%	-431.977	-4,0%	13,6%
Costi per servizi	-5.676.747	-45,6%	-4.428.751	-41,0%	28,2%
Costi per godimento beni di terzi	-192.309	-1,5%	-180.699	-1,7%	6,4%
Costi del personale	-5.361.393	-43,1%	-4.437.439	-41,1%	20,8%
Oneri diversi di gestione	-183.345	-1,5%	-86.943	-0,8%	110,9%
EBITDA	540.016	4,8%	1.232.288	12,4%	-56,2%
Componenti non ricorrenti	393.654	3,5%	-202.878	-2,0%	294,0%
EBITDA Adjusted	933.670	7,5%	1.029.411	9,5%	-9,3%
Ammortamenti immateriali	-991.754	-8,0%	-895.016	-8,3%	10,8%
Ammortamenti materiali	-159.456	-1,3%	-154.058	-1,4%	3,5%
Svalutazioni	-147.123	-1,2%	-135.645	-1,3%	8,5%
Altri accantonamenti	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Reddito operativo (EBIT)	-758.318	-6,1%	47.570	0,4%	-1694,1%
Componenti non ricorrenti	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Reddito operativo (EBIT) Adjusted	-364.664	-2,9%	-155.308	-1,4%	134,8%
Proventi finanziari / (oneri finanziari)	425.269	3,4%	350.876	3,2%	21,2%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-179.902	-1,4%	-123.404	-1,1%	45,8%
Risultato ante imposte	-512.951	-4,1%	275.042	2,5%	-286,5%
Componenti non ricorrenti	178.000	1,4%	123.404	1,1%	-44,2%
Risultato ante imposte Adjusted	58.703	0,5%	195.568	1,8%	-70,0%
Imposte sul reddito d'esercizio	135.799	1,1%	-36.242	-0,3%	-474,7%
Risultato netto d'esercizio	-377.152	-3,0%	238.800	2,2%	-257,9%
Risultato netto d'esercizio Adjusted	194.502	1,6%	159.326	1,5%	22,1%

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO WEBSOLUTE S.p.A.

Stato Patrimoniale Riclassificato Websolute S.p.A. (Euro)	31/12/2022	%	31/12/2021	%	Var. %
Crediti verso clienti	3.781.938	49,5%	3.294.803	43,9%	14,8%
Crediti commerciali verso gruppo	356.051	4,7%	203.891	2,7%	74,6%
Debiti verso fornitori	-784.806	-10,3%	-733.588	-9,8%	7,0%
Debiti commerciali verso gruppo	-277.143	-3,6%	-277.279	-3,7%	0,0%
Rimanenze	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Capitale circolante commerciale	3.076.040	40,2%	2.487.827	33,1%	23,6%
Altre Attività	935.940	12,2%	773.512	10,3%	21,0%
Altre passività	-1.598.227	-20,9%	-1.458.780	-19,4%	9,6%
Capitale Circolante Netto	2.413.753	31,6%	1.802.559	24,0%	33,9%
Immobilizzazioni immateriali	3.000.537	39,3%	3.097.511	41,2%	-3,1%
Immobilizzazioni materiali	308.789	4,0%	422.720	5,6%	-27,0%
Immobilizzazioni finanziarie	3.614.204	47,3%	3.624.106	48,3%	-0,3%
Altre Immobilizzazioni finanziarie	67.944	0,9%	73.975	1,0%	-8,2%
Capitale Investito Lordo	9.405.228	123,1%	9.020.870	120,1%	4,3%
TFR	-1.590.339	-20,8%	-1.339.193	-17,8%	18,8%
Altri fondi	-171.719	-2,2%	-172.535	-2,3%	-0,5%
Capitale Investito Netto	7.643.169	100,0%	7.509.142	100,0%	1,8%
Debiti vs banche a breve	1.632.036	21,4%	1.527.829	20,3%	6,8%
Debiti vs banche a m/l termine	3.903.117	51,1%	3.504.603	46,7%	11,4%
Debiti (crediti) finanziari verso gruppo	108.475	1,4%	266.675	3,6%	-59,3%
Debiti (crediti) finanziari verso soci	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Altri debiti / crediti finanziari	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Totale debiti finanziari	5.643.627	73,8%	5.299.107	70,6%	6,5%
Disponibilità liquide	-2.079.043	-27,2%	-1.371.607	-18,3%	51,6%
Indebitamento Finanziario Netto	3.564.585	46,6%	3.927.500	52,3%	-9,2%
Capitale sociale	204.537	2,7%	194.084	2,6%	5,4%
Riserve	4.251.200	55,6%	3.148.758	41,9%	35,0%
Risultato d'esercizio	-377.152	-4,9%	238.800	3,2%	-257,9%
Patrimonio netto	4.078.585	53,4%	3.581.642	47,7%	13,9%
Totale fonti e PN	7.643.169	100,0%	7.509.142	100,0%	1,8%

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO WEBSOLUTE S.p.A.

Indebitamento Finanziario Netto Websolute S.p.A. (Euro migliaia)		31.12.2022	31.12.2021
A.	Cassa	0	0
B.	Altre disponibilità liquide	2.079	1.371
C.	Titoli detenuti per la negoziazione	0	0
D.	Liquidità (A) + (B) + (C)	2.079	1.371
E.	Crediti finanziari correnti	180	58
F.	Debiti bancari correnti	31	26
G.	Parte corrente dell'indebitamento non corrente	1.601	1.502
H.	Altri debiti finanziari correnti	235	226
I.	Indebitamento finanziario corrente (F) + (G) + (H)	1.867	1.754
J.	Indebitamento finanziario corrente netto (I) - (E) - (D)	-392	325
K.	Debiti bancari non correnti	3.903	3.505
L.	Obbligazioni emesse	0	0
M.	Altri debiti non correnti	54	98
N.	Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	3.957	3.603
O.	Indebitamento finanziario netto (J) + (N)	3.565	3.928

RENDICONTO FINANZIARIO WEBSOLUTE S.p.A. – Metodo Indiretto

Rendiconto Finanziario Websolute S.p.A., metodo indiretto (Euro)	31/12/2022	31/12/2021
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-377.152	238.800
Imposte sul reddito	-135.799	36.242
Interessi passivi/(attivi)	74.731	49.124
(Dividendi)	-500.000	-400.000
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	137	-484
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-938.083	-76.318
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	147.123	135.645
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.151.211	1.049.074
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	473.615	403.384
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.771.949	1.588.103
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	833.866	1.511.785
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-852.732	-812.083
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	49.397	-41.330
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-110.265	21.736
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	49.988	-16.340
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	295.246	374.333
Totale variazioni del capitale circolante netto	-568.367	-473.684
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	265.499	1.038.101
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-68.580	-55.276
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	500.000	400.000
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	-139.384	-141.238
Totale altre rettifiche	292.035	203.486
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	557.534	1.241.587
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-46.348	-198.905
Disinvestimenti	686	484
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-894.781	-901.577
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-286.470	-74.542
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	196.270
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-1.226.913	-978.270
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	4.893	-193
Accensione finanziamenti	2.000.000	500.000

(Rimborso finanziamenti)	-1.502.173	-1.007.382
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	951.147	314.117
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-77.052	-385.371
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.376.815	-578.829
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	707.436	-315.512
<i>Disponibilità liquide a inizio esercizio</i>		
Depositi bancari e postali	1.371.472	1.686.179
Danaro e valori in cassa	134	939
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.371.607	1.687.118
<i>Disponibilità liquide a fine esercizio</i>		
Depositi bancari e postali	2.078.982	1.371.472
Denaro e valori in cassa	61	134
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.079.043	1.371.607

Fine Comunicato n.20173-15

Numero di Pagine: 18