

<p>Informazione Regolamentata n. 20101-100-2023</p>	<p>Data/Ora Inizio Diffusione 13 Novembre 2023 13:11:16</p>	<p>Euronext Star Milan</p>
---	---	----------------------------

Societa' : WIIT

Identificativo : 183255

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : WIITNSS01 - PASOTTO

Tipologia : REGEM

Data/Ora Ricezione : 13 Novembre 2023 13:11:15

Data/Ora Inizio : 13 Novembre 2023 13:11:16

Diffusione

Oggetto : WIIT_CS_RIsultati 9M 2023

<p><i>Testo del comunicato</i></p>

Vedi allegato.



THE PREMIUM CLOUD

COMUNICATO STAMPA

Il CDA di WIIT S.p.A. approva i risultati consolidati al 30 settembre 2023¹

**Ricavi a Euro 96,2 milioni +12,7% rispetto ai 9M 2022 (Euro 85,3 milioni)
trainati dalla crescita organica in Italia e Germania e dall'acquisizione di nuovi clienti
oltre al contributo delle società acquisite**

**Ricavi ricorsivi di Gruppo all'87% del totale
Ricavi ricorsivi in Italia all'83% e in Germania al 92% del totale**

Mercato tedesco al 55,7% del fatturato complessivo

**EBITDA Adjusted a Euro 37,7 milioni +26,5% rispetto ai 9M 2022 (Euro 29,8 milioni)
con un aumento più che doppio rispetto al fatturato grazie alle sinergie di costo e allo
sviluppo dei servizi a maggior valore aggiunto in Italia e in Germania
Mercato tedesco al 48,0% dell'EBITDA Adjusted del Gruppo**

**Margine sui ricavi di Gruppo al 39,2% (35,0% nei 9M 2022)
crescita sostenuta, in particolare dall'Italia pari al 46,0% nei primi nove mesi dell'anno
in significativa accelerazione nel terzo trimestre al 52%**

**EBIT Adjusted ad Euro 21,0 milioni +36,8% rispetto ai 9M 2022 (Euro 15,4 milioni),
al 21,9% dei ricavi in progresso rispetto al primo semestre dell'anno (20,9%)**

**Utile netto Adjusted ad Euro 11,6 milioni +21,6% rispetto allo stesso periodo dell'anno
precedente (Euro 9,6 milioni)**

**Prosegue la crescita della Pipeline commerciale nei settori Pharma, Professional
Services e Retail dove il Gruppo sta aumentando la sua quota di mercato a supporto
dello sviluppo futuro**

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

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

Milano, 13 novembre 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 i risultati al 30 settembre 2023 – redatti secondo i principi contabili internazionali IFRS – del gruppo facente capo a WIIT (il “Gruppo WIIT” o “Gruppo”).

* * *

L'Amministratore Delegato, Alessandro Cozzi, ha commentato: *“Sono molto soddisfatto dei risultati raggiunti nei primi nove mesi dell'anno sia in termini di fatturato che di EBITDA che ha registrato una crescita più che proporzionale rispetto ai ricavi e al di sopra delle nostre aspettative, in particolare in Italia, grazie al mix positivo e al raggiungimento delle sinergie di costo a supporto del margine. Prosegue infine l'attività di scouting in centro Europa di possibili target di operatori regionali di piccola media dimensione a supporto del progetto di consolidamento in quest'area”.*

* * *

Al 30 settembre 2023 il Gruppo WIIT ha registrato:

Ricavi consolidati: Euro 96,2 milioni (Euro 85,3 milioni al 30 settembre 2022, +12,7%);

EBITDA Adjusted consolidato: Euro 37,7 milioni (Euro 29,8 milioni al 30 settembre 2022, +26,5%)
margine sui ricavi al 39,2%;

EBIT Adjusted consolidato: Euro 21,0 milioni (Euro 15,4 milioni al 30 settembre 2022, +36,8%)
margine sui ricavi al 21,9%;

Utile netto Adjusted: Euro 11,6 milioni (Euro 9,6 milioni al 30 settembre 2022, +21,6%);

Posizione Finanziaria Netta Adjusted (indebitamento): Euro -160,6 milioni² (Euro 140,6² milioni al 31 dicembre 2022).

Analisi della Gestione Economica del Gruppo WIIT al 30 settembre 2023

Ricavi pari a **Euro 96,2 milioni (Euro 42,7 milioni in Italia, Euro 53,5 milioni in Germania) in crescita del +12,7%** rispetto a Euro 85,3 milioni dei 9M 2022. L'incremento è 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

² Escluso l'effetto IFRS16 per Euro 11,0 milioni (Euro 10,3 milioni nel 2022) e inclusa la valorizzazione delle azioni proprie in portafoglio quantificata in circa Euro 27,9 milioni al valore di mercato del 30 settembre 2023 (valore di mercato al 31 dicembre 2022 Euro 28 milioni).

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

circa il +6,0% (la crescita dei ricavi core è stata del +10%³) e in Germania pari a circa il +5,1% (la crescita dei ricavi core è stata del +8%). Il contributo delle società acquisite nel 2022 e nei primi mesi del 2023 nei 9M 2023 è stato di Euro 5,7 milioni relativi a Lansol Datacenter GmbH ("**Lansol**") ed Euro 3,5 milioni relativi a Global Access Internet Services GmbH ("**Global Access**").

Costi Operativi Adjusted

pari a circa Euro 31,8 milioni, che mostrano una riduzione di Euro 1,8 milioni rispetto ai 9M 2022. Tale riduzione è principalmente attribuibile alle sinergie di costo sulle società acquisite e sulla capogruppo nonostante l'incremento dei costi di marketing e comunicazione a supporto della crescita.

Costi del personale adjusted

pari a circa Euro 25,0 milioni, che mostrano una crescita di Euro 4,0 milioni rispetto ai 9M 2022. Tale variazione è principalmente riconducibile al nuovo perimetro di consolidamento, in particolar modo nel territorio tedesco, principalmente legato agli investimenti nella struttura corporate e commerciale.

EBITDA Adjusted consolidato

pari a **Euro 37,7 milioni** (Euro 29,8 milioni nei 9M 2022), **+26,5%** rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, 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. **Margine sui ricavi al 39,2% in significativo miglioramento rispetto al FY2022 (35,5%) e in ulteriore aumento rispetto al primo semestre dell'anno.**

Al 30 settembre 2023 il margine del Gruppo WIIT in Italia è pari al 46,0% e in Germania al 33,9%, in miglioramento rispetto al 2022, rispettivamente in Italia grazie al focus sui servizi a valore aggiunto e alle sinergie di costo (37,5% nel FY2022) e in Germania, anche grazie al contributo di Lansol, caratterizzata da ricavi a maggior valore aggiunto (33,6% nel FY2022).

La normalizzazione operata a livello di Margine Operativo Lordo (EBITDA) al 30 settembre 2023 si riferisce agli effetti derivanti dalle operazioni straordinarie di M&A per Euro 0,9 milioni, ai costi relativi ai piani di incentivazione basati su strumenti finanziari per Euro 0,9 milioni e ai costi di riorganizzazione del personale per circa Euro 0,9 milioni.

³ Il confronto sui nove mesi 2023 si riferisce ai dati proforma Incluso ERPTech. Il valore comparabile proforma di crescita dei ricavi Core relativo al 1H 2023 è del 10%.

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

EBIT Adjusted (Margine Operativo Netto) pari a **Euro 21,0 milioni** rispetto a Euro 15,4 milioni registrati nei 9M 2022 **(+36,8%), rappresentando il 21,9% dei ricavi**, in miglioramento rispetto al FY2022 (19,5%). Il valore degli ammortamenti e svalutazioni si assesta a circa Euro 16,7 milioni in crescita di Euro 2,5 milioni rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, e riflette gli investimenti effettuati.

La normalizzazione operata a livello di Margine Operativo netto (EBIT) al 30 settembre 2023 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 3,5 milioni.

Oneri Finanziari pari a Euro 5,6 milioni, principalmente riconducibili all'effetto degli interessi afferenti ai prestiti obbligazionari per Euro 3,8 milioni e a oneri finanziari per finanziamenti bancari e altri finanziatori. La crescita rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente è dovuta agli interessi del prestito obbligazionario per Euro 20,0 milioni a tasso variabile sottoscritto a dicembre 2022.

L'Utile netto Adjusted pari a **Euro 11,6 milioni** rispetto ad Euro 9,6 milioni dei 9M 2022 **(+21,6%)**, incluso l'effetto fiscale calcolato sulle normalizzazioni a livello di risultato operativo consolidato.

Analisi della Gestione Patrimoniale e Finanziaria del Gruppo WIIT al 30 settembre 2023

Posizione Finanziaria Netta (indebitamento) pari a **Euro -199,5 milioni** al 30 settembre 2023 (Euro -180,8 milioni al 31 dicembre 2022), considerando l'impatto IFRS16 di circa Euro 11,0 milioni (Euro 10,3 milioni al 31 dicembre 2022) ed esclusa la valorizzazione delle azioni proprie in portafoglio quantificata in circa Euro 27,9 milioni al valore di mercato del 30 settembre 2023 (valore di mercato al 31 dicembre 2022 Euro 28 milioni).

Tale variazione comprende in particolare:

- il prezzo pagato per l'acquisizione della società Global Access nel mese di gennaio 2023 per Euro 7,3 milioni (incluso l'aggiustamento del prezzo) e per il saldo della partecipazione in ERPTech per Euro 0,7 milioni;
- l'acquisto di azioni proprie per Euro 15,2 milioni e la cessione di azioni proprie per Euro 6,7 milioni;
- dividendi pagati per Euro 7,8 milioni;
- l'incidenza degli investimenti (CAPEX) di circa Euro 18,2 milioni per l'acquisto di infrastrutture informatiche legate alle nuove commesse stipulate nel corso dell'anno sia in Italia che all'estero e degli investimenti per diritti d'uso per circa Euro 4,6 milioni (IFRS16 canoni di locazione ed auto).

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

Nel corso dei 9M 2023 si sono registrati flussi di cassa generati dall'attività operativa. Le disponibilità liquide si assestano a Euro 15,9 milioni e registrano una differenza di Euro -15,5 milioni, rispetto al 31 dicembre 2022 a fronte dell'utilizzo della liquidità per (i) l'acquisto delle azioni proprie per l'importo di Euro 15,2 milioni, compensata dalla vendita di azioni proprie per circa Euro 6,7 milioni, (ii) dividendi pagati per l'importo di Euro 7,8 milioni, (iii) l'acquisizione di Global Access per Euro 7,3 milioni (al netto delle disponibilità liquide), nonché (iv) il saldo del prezzo differito per l'acquisizione di ERPTech per Euro 0,7 milioni. Infine, considerata l'attuale situazione dei tassi di interesse sul mercato, il Gruppo ha parzialmente investito la liquidità, per Euro 13 milioni, in titoli di stato italiano a breve termine.

Il valore non include la valorizzazione delle azioni proprie in portafoglio quantificata in circa Euro 27,9 milioni al valore di mercato del 30 settembre 2023 (Euro 15,14 per azione).

* * *

Fatti rilevanti verificatisi al 30 settembre 2023

In data 16 gennaio 2023, si è perfezionata l'operazione di acquisizione, attraverso la controllata myLoc managed IT AG, del 100% delle quote di Global Access Internet Services GmbH ("Global Access"), società attiva nell'ambito del private cloud e dei managed services con un fatturato composto quasi interamente da ricavi ricorsivi, in linea con il business model del Gruppo WIIT. Global Access è basata a Monaco di Baviera e questa acquisizione andrà pertanto a rafforzare la presenza del Gruppo in Baviera, area geografica estremamente importante dal punto di vista economico che aveva già visto, a luglio del 2021, l'acquisizione dell'operatore cloud Mivitec GmbH. Con 9 dipendenti, Global Access offre servizi gestiti a clienti di media dimensione operativi soprattutto nel mercato digitale (software vendor, società legate al mondo della tecnologia, digital provider per la Pubblica Amministrazione locale, ecc.) e che utilizzano i servizi e la tecnologia offerti da Global Access all'interno della propria catena del valore. Il prezzo pagato per l'acquisizione è stato pari ad Euro 7,4 milioni. In particolare, il corrispettivo pagato include una componente aggiuntiva di Euro 964 migliaia condizionata al raggiungimento di determinati risultati nell'anno 2022.

In data 16 marzo 2023, il Gruppo WIIT diventa Cloud and Cyber Security Partner del team Luna Rossa Prada Pirelli nella 37^a edizione dell'America's Cup, in programma ad ottobre 2024 a Barcellona, Spagna. WIIT supporterà il Challenger italiano attraverso la fornitura di servizi cloud e di cyber security, beneficiando al contempo della visibilità e della risonanza di un palcoscenico di rilievo e prestigio internazionale come quello dell'America's Cup. WIIT mette a disposizione il proprio know-how tecnologico e servizi che vantano un alto standard di sicurezza e qualità.

In data 20 marzo 2023, WIIT ha firmato un accordo quinquennale, per un valore complessivo di circa Euro 2,1 milioni, con un'importante società italiana operativa nel settore sanitario, specializzata in servizi dedicati alla prevenzione, diagnosi e cura (il "Cliente"). Il Cliente ha scelto WIIT come proprio partner per i prossimi cinque anni. WIIT, attraverso le proprie strutture e competenze, darà la possibilità al Cliente di usufruire di servizi cloud ad altissima resilienza, grazie a una configurazione in alta affidabilità sui due Data Center proprietari Tier 4 di Milano, il

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

secondo dei quali è stato appena certificato da Uptime Institute, unitamente a un servizio di Disaster Recovery in un proprio Data Center secondario. I servizi saranno quindi messi a disposizione dei propri utenti con una logica Zero Data Center che consentirà, oltre alla resilienza, anche la massima flessibilità, scalabilità e l'utilizzo delle ultime tecnologie disponibili sul mercato. Tutti i sistemi saranno quindi ospitati all'interno della rete di Data Center di WIIT con supporto H24.

In data 21 marzo 2023, WIIT ha sottoscritto l'atto di fusione per incorporazione di ERPTech S.p.A. in WIIT. La fusione ha avuto efficacia civilistica a decorrere dal 1° aprile 2023 ed effetti contabili e fiscali dal 1° gennaio 2023. L'operazione di fusione, che ha avuto avvio in data 20 dicembre 2022 con la delibera del Consiglio di Amministrazione di WIIT, ha consentito di concentrare in capo a WIIT le attività in precedenza svolte per il tramite della società incorporata. Più in generale, l'operazione di fusione ha avuto l'obiettivo di ottimizzare il coordinamento, il funzionamento e le sinergie delle strutture, nonché ridurre i costi fissi di struttura derivanti dall'esistenza di soggetti giuridici distinti, con conseguiti 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 28 marzo 2023, WIIT ha firmato un contratto quinquennale, per un valore complessivo di circa Euro 2,7 milioni, con un'importante società italiana attiva nell'ambito della distribuzione di beni di largo e generale consumo, specializzata nella vendita di prodotti per la cura della persona e della casa (il "**Cliente**"). Il Cliente ha scelto WIIT come partner cloud per i prossimi cinque anni, durante i quali, attraverso le proprie strutture e consolidate competenze, fornirà servizi digitali ad altissima resilienza e innovazione implementando un modello Multi-Cloud dedicato. Grazie al supporto di WIIT, il Cliente potrà offrire servizi ai propri utenti secondo una logica Zero Data Center, che consentirà all'azienda di scegliere le modalità migliori per erogarli, seguendo quindi un approccio *business-driven*. Tutti i sistemi più critici saranno accolti all'interno del network europeo di Data Center di WIIT che estenderà i propri servizi di gestione H24 anche alla piattaforma Cloud di Azure, dedicata ad ospitarne altri. Il progetto di "*journey to Cloud*" intrapreso dal Cliente consentirà inoltre di consolidare i servizi IT di tutte le società del Gruppo all'interno di un unico provider che, grazie ad un modello di gestione altamente strutturato, ne garantirà l'operatività.

In data 6 aprile 2023, il nuovo Data Center di Milano di WIIT ("**MIL2**") ha ottenuto la certificazione Tier IV Certification of Constructed Facility (TCCF), diventando così il secondo Data Center della società in Italia Certificato Tier IV. La Certificazione Tier IV caratterizza il *data center* come "*fault tolerant*": ciò impedisce che guasti di singole apparecchiature o casi di interruzione di distribuzione impattino le Operations IT. Questa architettura permette di far fronte a manutenzioni straordinarie e a incidenti tecnici rilevanti su qualsiasi apparato senza mai interromperne il funzionamento. La certificazione rafforza il network multi-country di data center di WIIT localizzati nell'Unione Europea: 19 data center proprietari, 3 ubicati in Italia e 16 in Germania, al servizio della *business continuity* delle imprese.

In data 13 aprile 2023, WIIT ha ottenuto un importante risultato nell'*assessment* di sostenibilità condotto da Gaïa Research, società francese del Gruppo Ethifinance, specializzata nella valutazione del profilo ESG di piccole e medie imprese europee. Il Rating ESG è una valutazione sintetica che certifica le performance ambientali, sociali e di governance di un'organizzazione, integrando le valutazioni dei rating tradizionali definiti esclusivamente sulla base di indicatori economico-finanziari. Al fine di consolidare il proprio impegno ESG e cogliere al meglio le opportunità della finanza sostenibile, nel 2022 WIIT ha preso parte al processo di *assessment* di

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

sostenibilità offerto da Gaïa Research. Questo rating contribuisce a validare l'ESG Plan al 2030 di WIIT, elaborato con lo scopo di misurare i propri risultati e per identificare obiettivi tangibili di breve e medio periodo. Il processo di valutazione condotto dalla società francese, per il terzo anno consecutivo, ha evidenziato il miglioramento della performance ESG di WIIT, in particolare su indicatori quali la governance, l'ambito sociale e la relazione con gli stakeholder esterni, registrando nel 2022 un punteggio complessivo pari a 71/100, con un incremento positivo di 14 punti rispetto al 2019. Grazie a questo risultato WIIT si colloca al di sopra la media del settore IT di circa 23 punti su un campione di 157 aziende oggetto del rating.

In data 3 maggio 2023, si è perfezionato il regolamento dell'opzione put concessa – nell'ambito dell'operazione avente ad oggetto l'acquisizione da parte di WIIT di Boreus GmbH e Gecko Gesellschaft für Computer und Kommunikationssysteme m.b.H. perfezionatasi in data 2 novembre 2021 – al venditore JBM Technology Deutschland ("JMB") per n. 327.654 azioni WIIT a un prezzo per azione pari al prezzo cui erano state attribuite le azioni a JBM e, pertanto, per complessivi Euro 10 milioni. Gli accordi contrattuali prevedevano che il prezzo previsto per l'acquisizione di Boreus GmbH fosse in parte corrisposto mediante azioni WIIT e fosse soggetto ad un possibile aggiustamento in riduzione sulla base dei risultati del 2022. Pertanto, le predette azioni oggetto dell'opzione put erano state inizialmente attribuite al venditore quale componente di corrispettivo in natura e rappresentavano una garanzia del pagamento dell'eventuale aggiustamento prezzo. Avendo Boreus GmbH raggiunto gli obiettivi fissati in termini di fatturato rilevante, non si è verificato nessun aggiustamento, fermo il diritto per il venditore, ai sensi degli accordi contrattuali, di richiedere la sostituzione del pagamento in natura con un pagamento in denaro per il tramite dell'opzione di vendita allo stesso attribuita.

In data 4 maggio 2023, l'Assemblea degli Azionisti di WIIT, in sede ordinaria, ha, *inter alia*, (i) approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022, la destinazione del risultato di esercizio e la distribuzione di un dividendo pari a Euro 0,30 per azione, (ii) confermato la nomina quale consigliera di amministrazione della dott.ssa Chiara Grossi, cooptata dal Consiglio di Amministrazione di WIIT in data 13 settembre 2022, che resterà in carica fino alla scadenza dell'attuale consiglio di amministrazione e, pertanto, fino all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2023, nonché (iii) approvato un piano di incentivazione basato su strumenti finanziari denominato "Piano di RSU 2023-2027".

In data 8 maggio 2023, il dott. Igor Bailo, amministratore esecutivo della Società e Chief Operating Officer di WIIT, facendo seguito alla cessazione del rapporto di lavoro dirigenziale, ha rassegnato le proprie dimissioni dalla carica di consigliere di WIIT, per motivi professionali.

In data 11 maggio 2023, il Consiglio di Amministrazione di WIIT ha deliberato l'avvio del piano di acquisto delle azioni proprie in esecuzione dell'autorizzazione conferita dall'assemblea degli Azionisti in data 4 maggio 2023. L'esecuzione del piano di buy-back consentirà 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 WIIT. L'acquisto di azioni proprie avverrà per un periodo di 18 mesi a far tempo dalla data di efficacia dell'autorizzazione (i.e., 4 maggio 2023), anche in più tranches.

Sempre in data 11 maggio 2023, il Consiglio di Amministrazione di WIIT, acquisite le valutazioni del "Comitato Nomine Remunerazione" e con l'approvazione del Collegio Sindacale, ha deliberato di cooptare Stefano Pasotto in sostituzione del consigliere Igor Bailo, dimessosi in data 8 maggio

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

2023. Sulla base delle informazioni fornite, il Consiglio di Amministrazione di WIIT ha verificato la sussistenza in capo al dott. Pasotto dei requisiti di legge e di statuto per la carica. Il dott. Pasotto resterà in carica sino alla prossima Assemblea degli azionisti della Società, che sarà chiamata ad assumere le deliberazioni conseguenti ai sensi di legge.

In data 11 giugno 2023, WIIT ha lanciato la nuova campagna pubblicitaria istituzionale su SKY. La campagna 2023 racchiude in 15 secondi gli elementi distintivi di WIIT e la capacità della società di supportare e soddisfare le esigenze dei suoi clienti. Dopo i tre spot on air che, dal 2021, raccontavano l'impegno dell'azienda in ambito ESG e la sua mission, la nuova campagna di WIIT ha l'obiettivo di consolidare la notorietà del brand presso il grande pubblico, sottolineando il concetto di italianità e qualità premium di WIIT come partner cloud.

In data 4 agosto 2023, WIIT ha firmato un accordo della durata di otto anni, per un valore complessivo di circa Euro 3 milioni, con un'importante società italiana (il "**Cliente**") parte di un Gruppo Internazionale, operativa nel settore farmaceutico. Il Cliente ha scelto WIIT come proprio partner cloud per i prossimi otto anni, accedendo così alla possibilità di intraprendere un percorso congiunto volto ad adottare servizi Secure Cloud con un'altissima resilienza. Le applicazioni critiche del cliente saranno completamente gestite ed ospitate in alta affidabilità nelle Premium Zones che fanno parte delle Regions italiane (tra le 6 Regions messe a disposizione da WIIT). Ai servizi erogati dalla Premium Zone Italy North-West si unisce il servizio di Disaster Recovery dalla Standard Zone North-East. I servizi Premium Cloud sono integrati nei sistemi di monitoraggio e protezione Cyber Security erogati dal SOC WIIT, in un modello di Premium Hybrid Secure Cloud. Il Cliente pertanto metterà a disposizione dei propri utenti processi ed applicazioni con una modalità che consentirà, oltre alla resilienza, anche la massima flessibilità, scalabilità e sicurezza. Tutti i sistemi del Cliente saranno quindi ospitati all'interno della rete di Data Center di WIIT con supporto H24.

In data 5 settembre 2023, WIIT ha firmato un contratto della durata di sei anni, per un valore complessivo di oltre Euro 6 milioni, con PAM Panorama S.p.A. (il "**PAM**"), appartenente al Gruppo PAM, azienda italiana del nord-est fra le principali del settore della grande distribuzione, specializzata nella vendita di beni di largo consumo. PAM ha scelto WIIT come partner cloud per i prossimi sei anni, affidando alla società la completa gestione dei propri sistemi informativi e confermando le capacità di WIIT nel supportare i clienti di settori eterogenei e complessi, offrendo loro sofisticate soluzioni di ultima generazione, funzionali alle esigenze di integrazione dei sistemi e delle piattaforme applicative. Attraverso il modello di servizio strutturato di WIIT che si basa su infrastrutture resilienti e sicure, oltre che sulle proprie competenze specialistiche, PAM avrà la possibilità di usufruire di servizi digitali ad altissima resilienza e innovazione implementando un modello Multi-Cloud dedicato. Grazie al supporto di WIIT, PAM potrà attuare il proprio processo di trasformazione digitale, che consentirà all'azienda di ottimizzare la gestione del dato, dei processi e della sicurezza, garantendo operatività e massima disponibilità. I servizi critici di PAM saranno ospitati in alta affidabilità con un modello di servizio H24 nelle Premium Zones dalle quali vengono erogati i servizi Cloud di WIIT e che fanno parte delle Regions italiane (tra le 6 Regions europee messe a disposizione dal Gruppo WIIT).

In data 19 settembre 2023, la controllata myLoc Managed IT AG ha firmato un contratto quinquennale, per un valore complessivo di circa Euro 2,3 milioni, con uno dei più grandi "multichannel" beauty retailer internazionali con un fatturato di oltre 3 miliardi di Euro e 1800 punti vendita (il "**Cliente**"). Il Cliente ha scelto WIIT come partner strategico in Germania per i prossimi cinque anni, iniziando il suo percorso verso il Cloud ed esternalizzando, per la prima

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

volta, le proprie infrastrutture che rappresentano le fondamenta tecnologhe della sua strategia "omnichannel". Abilitando una strategia multi Data Center, all'interno della Germany North West region, a Düsseldorf, il Cliente beneficerà delle infrastrutture tecnologiche del Campus e dei Network managed e Private Cloud services di WIIT. Infine, grazie al supporto di WIIT, il Cliente sarà in grado di gestire la sua infrastruttura in modo economico, sicuro ed ecologico; questo rappresenta il primo passo verso un modello di Cloud sicuro e gestito e una completa rifocalizzazione dell'IT sulle attività maggiormente legate al proprio Core Business.

Eventi di rilievo avvenuti dopo il 30 settembre 2023

In data 12 ottobre 2023, l'Amministratore Delegato Alessandro Cozzi tramite la controllante WIIT FIN S.r.l. ha completato l'acquisto di 387.732 di azioni di WIIT, portando la sua partecipazione al 56,47% del capitale sociale e al 70,82% dei diritti di voto. Questa operazione testimonia l'impegno nel sostenere i progetti di lungo termine dell'azienda e nel creare valore per gli azionisti.

Nel corso del mese di ottobre 2023, si è perfezionata la fusione di LANSOL in LANSOL GmbH, con effetto 1° gennaio 2023.

In data 7 novembre 2023, WIIT S.p.A. ha siglato un nuovo contratto quinquennale ad ampliamento di quello in essere per un valore complessivo di circa 3,7 milioni di euro, di cui 2,2 milioni di euro per nuovi servizi Premium Cloud, con un'estensione del perimetro e adozione del modello Secure Cloud, con un'importante società italiana (il "Cliente"), specializzata nell'offerta di servizi legali e fiscali. Il Cliente ha scelto WIIT, per i prossimi cinque anni, confermando la partnership già attiva e consolidata negli anni per i servizi di Cyber Security a protezione dei propri dati, processi ed endpoint con servizi di Enterprise SOC, sicurezza fisica perimetrale e logica. Inoltre, il Cliente riafferma la fiducia verso WIIT e nella sua capacità di erogare servizi e soluzioni altamente competitivi con un altissimo profilo di sicurezza, estendendo la collaborazione con l'obiettivo di permettere una transizione verso

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 per effetto delle fusioni delle società controllate italiane in WIIT e delle società acquisite, nonostante una previsione prudenziale dei costi dell'energia attesi in linea con l'anno precedente. 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.

Con riferimento agli impatti del conflitto russo-ucraino, al 30 settembre 2023, il Gruppo WIIT risulta esposto in misura marginale al mercato russo ed ucraino; il Gruppo ha ricavi verso la Russia al 30 settembre 2023 pari ad Euro 71 migliaia (0,07% dei ricavi) e verso l'Ucraina pari ad Euro 175 migliaia (0,18% dei ricavi). Gli amministratori non ritengono che da tali rapporti commerciali possano scaturire né direttamente né indirettamente rischi, nonostante il conflitto russo-ucraino

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

stia accentuando in linea generale il costo delle materie prime. Con riferimento agli impatti del conflitto Israele-Hamas, al 30 settembre 2023, il Gruppo non risulta esposto al mercato israeliano.

* * *

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.

* * *

Si allegano gli schemi contabili consolidati del Gruppo WIIT al 30 settembre 2023. Con riferimento ai dati esposti nel presente comunicato, si precisa che si tratta di dati che non sono oggetto di revisione legale né oggetto di esame da parte del Collegio Sindacale della Società.

* * *

Questo comunicato stampa contiene previsioni e stime che riflettono le attuali opinioni del management del Gruppo in merito ad eventi futuri e incerti. 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 e regolamenti 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 datacenter di proprietà distribuiti in 6 Region: 4 in Germania e 2 in Italia, di cui 2 abilitate con Premium Zone, ossia con datacenter certificati Tier IV dall'Uptime Institute e i massimi livelli di security by design. WIIT 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). Dal 2022 il Gruppo WIIT ha aderito all'UN Global Compact delle Nazioni Unite. (www.wiit.cloud).

WIIT

THE PREMIUM 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

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

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

	30.09.2023	31.12.2022
ATTIVO		
Attività immateriali	59.143.683	58.113.828
Avviamento	121.077.831	115.155.615
Diritti d'uso	12.517.681	10.267.121
Impianti e macchinari	8.240.529	9.216.120
Altre attività materiali	45.287.152	41.355.990
Attività per imposte anticipate	2.038.417	1.637.180
Partecipazioni	14.371	17.098
Attività non correnti derivanti da contratto	24.356	65.508
Altre attività finanziarie non correnti	788.481	542.315
ATTIVITA' NON CORRENTI	249.132.502	236.370.774
Rimanenze	300.189	186.703
Crediti commerciali	25.757.840	25.177.311
Crediti commerciali verso controllante	0	6.003
Attività finanziarie correnti	15.867.828	901.133
Attività correnti derivanti da contratto	0	0
Crediti vari e altre attività correnti	10.148.868	8.869.224
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	15.908.512	31.458.080
ATTIVITA' CORRENTI	67.983.238	66.598.454
TOTALE ATTIVO	317.115.739	302.969.228

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

SITUAZIONE PATRIMONIALE FINANZIARIA CONSOLIDATA

	30.09.2023	31.12.2022
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	560.413
Altre riserve	5.381.280	2.692.252
Riserva azioni proprie in portafoglio	(29.156.610)	(19.410.233)
Riserve e utili (perdite) portati a nuovo	1.074.273	1.028.475
Riserva di traduzione	(1.591)	(4.022)
Risultato del periodo di competenza del Gruppo	6.751.670	7.845.609
PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO	32.010.205	40.113.264
<i>Risultato del periodo di competenza di terzi</i>	31.988	(5.567)
<i>Patrimonio netto di terzi</i>	166.043	134.056
TOTALE PATRIMONIO NETTO	32.176.249	40.247.320
Debiti verso altri finanziatori	14.101.562	14.074.473
Prestito Obbligazionario non corrente	161.192.304	167.683.547
Debiti verso banche	26.476.079	13.384.703
Altre passività finanziarie non correnti	330.801	1.061.814
Benefici ai dipendenti	2.961.272	2.719.278
Fondo per rischi ed oneri	505.768	522.277
Fondo per passività fiscali differite	15.711.394	16.434.674
Passività non correnti derivanti da contratto	109.882	195.414
Altri debiti e passività non correnti	110.916	0
PASSIVITA' NON CORRENTI	221.499.979	216.076.180
Debiti verso altri finanziatori	8.004.357	7.553.375
Prestito Obbligazionario corrente	7.899.215	903.324
Debiti verso banche correnti	10.753.443	5.580.914
Passività per imposte correnti	2.515.643	3.268.246
Altre passività finanziarie correnti	2.495.774	2.943.671
Debiti commerciali	20.792.989	14.918.435
Debiti commerciali verso controllante	(0)	(0)
Passività correnti derivanti da contratto	4.626.540	5.143.779
Altri debiti e passività correnti	6.351.551	6.333.984
PASSIVITA' CORRENTI	63.439.511	46.645.728
TOTALE PASSIVITA'	284.939.490	262.721.908
TOTALE PASSIVO	317.115.740	302.969.228

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

	Nove mesi al 30.09.2023	Nove mesi al 30.09.2022	Adjusted Nove mesi al 30.09.2023	Adjusted Nove mesi al 30.09.2022
RICAVI E PROVENTI OPERATIVI				
Ricavi delle vendite e della prestazione di servizi	95.597.052	84.015.092	95.597.052	84.015.092
Altri ricavi e proventi	588.312	1.321.417	588.312	1.321.417
Totale ricavi e proventi operativi	96.185.365	85.336.509	96.185.365	85.336.509
COSTI OPERATIVI				
Acquisti e prestazioni di servizi	(33.454.293)	(34.754.909)	(31.826.851)	(33.604.828)
Costo del lavoro	(26.243.036)	(21.530.338)	(25.081.914)	(21.063.616)
Ammortamenti e svalutazioni	(20.216.629)	(17.855.966)	(16.706.745)	(14.174.306)
Accantonamenti	0	(285.200)	0	(285.200)
Altri costi e oneri operativi	(1.650.095)	(888.076)	(1.650.095)	(888.076)
Variaz. Rimanenze di mat.prima, suss., consumo e merci	113.486	57.000	113.486	57.000
Totale costi operativi	(81.450.567)	(75.257.489)	(75.152.119)	(69.959.026)
RISULTATO OPERATIVO	14.734.798	10.079.020	21.033.245	15.377.483
Utili (perdite) delle imprese valutate con il metodo del PN	0	(28.858)	0	(28.858)
Proventi finanziari	117.231	441.552	117.231	13.052
Oneri finanziari	(5.589.385)	(3.941.961)	(5.589.385)	(3.941.961)
Utili (perdite) su cambi	(18.172)	(14.938)	(18.172)	(14.938)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	9.244.471	6.534.815	15.542.919	11.404.777
Imposte sul reddito	(2.460.813)	(538.971)	(3.911.244)	(1.840.162)
UTILE (PERDITA) DI PERIODO	6.783.658	5.995.844	11.631.675	9.564.616

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA

	30.09.2023	31.12.2022
A - Cassa e altre disponibilità liquide ed equivalenti	15.908.512	31.458.080
B - Titoli detenuti per la negoziazione	0	0
C - Attività finanziarie correnti	15.867.828	901.133
D - Liquidità (A + B + C)	31.776.340	32.359.213
E - Debiti verso banche correnti	(10.753.443)	(5.580.914)
F - Altre passività finanziarie correnti	(2.495.774)	(2.943.671)
G - Debiti verso altri finanziatori	(8.004.357)	(7.553.375)
H - Prestito Obbligazionario corrente	(7.899.215)	(903.324)
I - Indebitamento finanziario corrente (E + F + G + H)	(29.152.788)	(16.981.283)
J - Indebitamento finanziario netto corrente (I - D)	2.623.551	15.377.930
K - Debiti verso banche	(26.476.079)	(13.384.703)
L - Debiti verso altri finanziatori	(14.101.562)	(14.074.473)
M - Prestito Obbligazionario non corrente	(161.192.304)	(167.683.547)
N - Altre passività finanziarie non correnti	(330.801)	(1.061.814)
O - Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0
P - Indebitamento finanziario non corrente (K + L + M + N + O)	(202.100.745)	(196.204.536)
Q - Indebitamento finanziario netto di Gruppo (J + P)	(199.477.194)	(180.826.606)
- Debiti per locazioni IFRS 16 (corrente)	2.938.106	2.416.446
- Debiti per locazioni IFRS 16 (non corrente)	8.027.691	7.839.241
R - Indebitamento finanziario netto escluso impatto IFRS16 di Gruppo	(188.511.396)	(170.570.920)

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

	30.09.2023	30.09.2022
Risultato netto da attività di funzionamento	6.783.658	5.995.844
<i>Rettifiche relative alle voci che non hanno effetto sulla liquidità:</i>		
Ammortamenti, accantonamenti, rivalutazioni e svalutazioni	20.216.629	18.141.166
Variazioni Benefici ai dipendenti	241.994	224.907
Proventi ed Oneri finanziari	5.490.327	3.086.847
Imposte sul reddito	2.460.813	538.971
Altri oneri/(proventi) non monetari*	503.445	269.909
Flussi di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni di capitale circolante	35.696.865	28.257.644
<i>Variazioni nelle attività e passività correnti:</i>		
Decremento (incremento) rimanenze	(113.486)	(290.937)
Decremento (incremento) crediti commerciali	(520.398)	(6.245.805)
Incremento (decremento) debiti commerciali	5.652.100	4.365.731
Incremento (decremento) crediti e debiti tributari	(926.815)	(229.106)
Decremento (incremento) altre attività correnti	(1.720.645)	(3.243.773)
Incremento (decremento) altre passività correnti	(30.472)	(1.143.384)
Decremento (incremento) altre attività non correnti	(210.651)	(117.802)
Incremento (decremento) altre passività non correnti	110.916	0
Decremento (incremento) Attività derivanti da contratto	41.152	(2.169.557)
Incremento (decremento) Passività derivanti da contratto	(604.298)	3.092.620
Imposte sul reddito pagate	(3.586.541)	(2.153.364)
Interessi pagati / incassati	(2.314.244)	(491.940)
Disponibilità liquide nette generate dall'attività operativa (a)	31.473.482	19.630.327
Incrementi netti delle attività immateriali	(5.516.253)	(6.369.634)
Incrementi netti delle attività materiali	(10.482.954)	(8.569.620)
Decremento (incremento) attività di investimento	(13.000.000)	20.420.911
Flusso di cassa da aggregazioni aziendali al netto delle disponibilità liquide	(7.333.214)	(21.214.369)
Disponibilità liquide nette impiegate nell'attività di investimento (b)	(36.332.421)	(15.732.712)
Accensione nuovi finanziamenti	22.000.000	6.198.075
Rimborso finanziamenti	(6.696.425)	(3.316.538)
Pagamenti debiti per locazioni	(7.905.445)	(7.865.602)
Pagamento corrispettivi differiti per aggregazioni aziendali	(1.752.073)	(5.551.919)
Dividendi pagati	(7.818.114)	(8.359.585)
(Acquisto) Utilizzo azioni proprie	(8.518.570)	(7.580.483)
Disponibilità liquide nette derivanti dall'attività finanziaria (c)	(10.690.628)	(26.476.052)
Incremento (decremento) netto delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti a+b+c	(15.549.568)	(22.578.437)
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti alla fine dell'esercizio	15.908.512	14.866.605
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti all'inizio dell'esercizio	31.458.080	37.445.042
Incremento (decremento) netto delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti	(15.549.568)	(22.578.437)

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

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 WIIT 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 Euronext Milan, del credito d'imposta per costi di quotazione Euronext Milan, 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 Euronext Milan 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.

Ricavi Core – sono i ricavi di servizi a valore aggiunto erogati dal Gruppo, che possono essere sia ricorsivi che non.

Ricavi Ricorsivi – sono i ricavi di servizi a valore aggiunto erogati dal Gruppo in via continuativa caratterizzati da contratti pluriennali.

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

WIIT

THE PREMIUM CLOUD

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 Euronext Milan, del credito d'imposta per costi di quotazione Euronext Milan, 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 Euronext Milan, 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 Euronext Milan, 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 (Posizione Finanziaria Netta) – 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.]

Indebitamento Finanziario Netto Adjusted (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.

Fine Comunicato n.20101-100

Numero di Pagine: 20