

Informazione Regolamentata n. 20179-34-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 30 Settembre 2024 14:50:41	Euronext Growth Milan
---	--	-----------------------

Societa' : FOS

Identificativo Informazione
Regolamentata : 196160

Utenza - Referente : FOSN01 - VALENTINA OLCESE

Tipologia : 1.2

Data/Ora Ricezione : 30 Settembre 2024 14:50:41

Data/Ora Inizio Diffusione : 30 Settembre 2024 14:50:41

Oggetto : FOS SPA - Il CdA ha approvato il bilancio
consolidato intermedio al 30 giugno 2024

Testo del comunicato

Vedi allegato



COMUNICATO STAMPA

Gruppo Fos: Il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Bilancio Consolidato Intermedio al 30 giugno 2024

Principali risultati consolidati al 30 giugno 2024

- **Ricavi: Euro 11,9 milioni, +6% (1H2023 Euro 11,3 milioni)**
- **Valore della Produzione: Euro 13,7 milioni (1H2023 Euro 13,7 milioni)**
- **EBITDA: Euro 2,4 milioni, +2% (1H2023 Euro 2,3 milioni)**
- **Risultato Netto: Euro 0,9 milioni, +8% (1H2023 Euro 0,8 milioni)**
- **IFN: Euro 1,8 milioni (FY2023 cash positive Euro 0,3 milioni)**
- **IFN Adjusted: cash positive Euro 0,6 milioni**

Il Consiglio di Amministrazione di Fos S.p.A. - PMI genovese di consulenza e ricerca tecnologica, attiva nella progettazione e nello sviluppo di servizi e prodotti digitali per grandi gruppi industriali e per la pubblica amministrazione, quotata sul mercato Euronext Growth Milan - riunitosi in data odierna ha approvato bilancio consolidato intermedio al 30 giugno 2024, sottoposto volontariamente a revisione contabile limitata.

Gli Amministratori Delegati **Enrico Botte** e **Matteo Pedrelli**, hanno dichiarato: *“Il primo semestre 2024 conferma la solidità del nostro Gruppo, con un aumento dei ricavi del 6%. Questo risultato evidenzia la nostra capacità di rispondere velocemente alle sfide di mercato, grazie alla diversificazione e all’innovazione, in particolare nei settori della mobilità e sanità. Nonostante l’incremento dei costi dovuti alle dinamiche globali su tassi e inflazione, e la sfida crescente nel reperire personale tecnico qualificato, abbiamo mantenuto margini operativi solidi e un risultato netto in crescita. Gli investimenti strategici sono proseguiti senza compromettere la stabilità finanziaria, permettendoci di guardare al futuro con fiducia, grazie alla nostra capacità di innovare e crescere in modo sostenibile”*.

I risultati economico-finanziari consolidati al 30 giugno 2024

Il bilancio consolidato è stato redatto sulla base dei bilanci chiusi al 30 giugno 2024 della Capogruppo FOS S.p.A., nonché delle altre società del gruppo rientranti nel perimetro di consolidamento, quali T&G Technology and Groupware S.r.l., inRebus Technologies S.r.l. (“inRebus”), la controllata lituana UAB Gruppo FOS Lithuania, NAeS Solutions S.r.l. (“NAeS”) e la società Unibuild S.r.l., entrata nel perimetro di consolidamento a seguito dell’acquisizione da parte di T&G S.r.l. del 100% del capitale sociale.

Nel corso del primo semestre 2024, il Gruppo ha continuato la propria crescita registrando **Ricavi delle Prestazioni** pari a Euro 11,9 milioni (+6% rispetto a Euro 11,3 milioni del primo semestre 2023). Tale crescita è riconducibile ai ricavi della linea Software House in particolare a nuove commesse software per il settore Mobilità e Sanità e ai ricavi della linea Ingegneria in particolare ai prodotti Agritech.

Il **Valore della Produzione** è pari ad Euro 13,7 milioni, in linea con il valore del primo semestre 2023 (Euro 13,7 milioni) è rimasto sostanzialmente stabile rispetto all’anno precedente. Questo risultato deriva da una contrazione nel valore dei lavori in corso a fine periodo. Tale andamento è riconducibile in larga parte al ritardo in acquisizione di alcune commesse nel settore della GDO da parte della società NAeS Solutions S.r.l. nel settore servizi per i Data Center. Tale effetto è compensato dalla sopracitata crescita dei Ricavi delle prestazioni e dall’aumento della voce Altri



ricavi, grazie all'intensa attività di ricerca e sviluppo portata avanti dal Gruppo che ha visto la partenza di molti progetti di ricerca finanziata tra fine 2023 ed inizio 2024.

L'**EBITDA** del Gruppo, rilevato al 30 giugno 2024, mostra una sostanziale stabilità rispetto al primo semestre 2023, ed è pari a Euro 2,4 milioni (+2% rispetto a Euro 2,3 milioni del 30 giugno 2023). L'**EBITDA margin** si è attestato al 17,4% sul Valore della Produzione, segnando un miglioramento rispetto al 17,1% del semestre precedente. Questo incremento è il risultato di una gestione attenta che ha permesso di mantenere margini commerciali soddisfacenti, nonostante le tensioni sui costi, e di contenere i costi fissi. La marginalità è stata inoltre positivamente influenzata dalle vendite delle piattaforme proprietarie e dai prodotti derivanti dalle attività di ricerca e innovazione della linea Ingegneria. Il costo del personale ha registrato un incremento dell'11% dovuto sia alla crescita del numero medio dei dipendenti, da n. 253 nel primo semestre 2023 a n. 267 al primo semestre 2024, sia dalle dinamiche retributive legate al contratto nazionale del lavoro.

L'**EBIT** realizzato dal Gruppo nel primo semestre 2024 è pari a Euro 1,4 milioni, rispetto a Euro 1,5 milioni del primo semestre 2023, dopo ammortamenti per Euro 1,0 milioni (Euro 0,9 milioni nel primo semestre 2023). L'**EBT** è pari a Euro 1,3 milioni, rispetto al dato del primo semestre 2023 pari a Euro 1,4 milioni.

Il **Risultato Netto** è stato pari a Euro 0,9 milioni, in crescita dell'8% rispetto al precedente esercizio (Euro 0,8 milioni al 30 giugno 2023).

L'**Indebitamento Finanziario Netto** ("IFN") consolidato al 30 giugno 2024 è pari a Euro 1,8 milioni, rispetto al dato al 31 dicembre 2023 cash positive per Euro 0,3 milioni. Il dato nel semestre assorbe l'impatto della già citata OPA per circa Euro 2,0 milioni, del pagamento dell'ultima tranche del prezzo fisso differito agli ex Soci venditori della società inRebus per Euro 0,3 milioni, dell'acquisto della partecipazione del 15% della Società CGI Srl e del restante 76% della start up Unibuild S.r.l. per un totale complessivo di Euro 0,05 milioni e di altri oneri straordinari per Euro 0,03 milioni. Al lordo di tali partite non ricorrenti, l'IFN Adjusted risulta pari a Euro 0,6 *cash positive* con un miglioramento pari a Euro 0,3 milioni rispetto al 31 dicembre 2023 (dato non Adjusted). Tali dati esprimono la solidità della gestione finanziaria del Gruppo nelle operazioni ordinarie, evidenziando la capacità di generare liquidità operativa e mantenere una posizione finanziaria robusta. Questa resilienza finanziaria è indicativa di un'efficace strategia di controllo dei costi e di gestione del capitale, che pone il Gruppo in una posizione favorevole per cogliere future opportunità di crescita e investimento.

Il **Patrimonio Netto** di competenza del Gruppo al 30 giugno 2024 ammonta a Euro 12,4 milioni, in calo rispetto a Euro 13,6 registrati al 31 dicembre 2023. Questa riduzione è attribuibile all'aumento della riserva negativa per azioni proprie, derivante dall'OPA volontaria parziale su azioni proprie lanciata nel gennaio 2024, per un valore complessivo di Euro 2,0 milioni (cfr. comunicato stampa del 12 febbraio 2024). A seguito di questa operazione, il numero di azioni proprie detenute dal Gruppo è salito a n. 617.654, pari al 9,03% del capitale sociale. Contestualmente, la riserva negativa per azioni proprie è aumentata a Euro 2,4 Euro, rispetto a Euro 404.026 di fine 2023. Questo incremento determina un significativo impatto sul patrimonio netto, in linea con la strategia di gestione del capitale del Gruppo che mira a garantire flessibilità per future operazioni strategiche.

Principali eventi significativi del periodo

In data **15 gennaio 2024** la Capogruppo ha comunicato di essere entrata a far parte della Rete di Impresa denominata "Esperia" composta da consolidate realtà del mondo dell'IT Italiano e creata per rispondere efficacemente alle esigenze per la transizione e l'innovazione tecnologica per Imprese e per la Pubblica Amministrazione anche attraverso la partecipazione al Bando



Consign per i sistemi applicativi in cloud. Il partenariato è formato da undici system integrator, e consolidate realtà del mondo IT, in grado di estendere le proprie attività su tutto il territorio nazionale che hanno deciso di coordinarsi e creare un punto di riferimento per una strategia comune verso la transizione digitale al servizio e a supporto della PA anche per il raggiungimento degli obiettivi del PNRR.

Il Consiglio di Amministrazione della Capogruppo, in data **25 gennaio 2024**, avvalendosi dell'autorizzazione all'acquisto di azioni proprie deliberata dall'Assemblea ordinaria degli azionisti del 21 dicembre 2023, ha deliberato di promuovere un'offerta pubblica di acquisto volontaria parziale (di seguito l'"Offerta"), avente ad oggetto massime n. 500.000 azioni ordinarie della Società, pari al 7,31% del capitale sociale, al prezzo di Euro 4,00 per azione per un controvalore massimo di Euro 2.000.000. Il corrispettivo dell'Offerta ha incorporato un premio del 16,96% rispetto al prezzo ufficiale di Borsa del 24 gennaio 2024 (Euro 3,42), ultimo giorno di mercato aperto prima del lancio dell'Offerta. Le motivazioni che hanno spinto la Società a promuovere tale operazione sono stati i vantaggi di natura finanziaria e strategica per la Società e indirettamente, per i suoi azionisti, essendo volta a dotare la Società di un'utile opportunità strategica di investimento. In particolare, la Società si è dotata di un porta-foglio di azioni proprie di cui poter disporre, nel contesto di possibili operazioni straordinarie, di finanziamento o altre operazioni in relazione alle quali si renda necessaria o opportuna la disposizione di azioni proprie. Durante il periodo di adesione, che ha avuto inizio il 29 gennaio 2024 e si è concluso il 9 febbraio 2024 ("Periodo di Adesione"), sono pervenute in adesione n. 3.995.272 azioni, pari al 58,42% dell'intero capitale sociale e al 799,05% del quantitativo massimo delle azioni oggetto dell'Offerta. Per tale ragione è stato applicato il Riparto secondo il metodo "pro-rata", in virtù del quale la Società ha acquisito da tutti gli aderenti la medesima proporzione di azioni da questi ultimi apportate all'Offerta. Il Coefficiente di Riparto è stato pari al 12,51% ed in data 14 febbraio 2024, la Società ha acquisito n. 499.904 azioni, pari al 7,31% del capitale sociale, per un esborso complessivo pari ad Euro 1.999.616. Le azioni in eccedenza sono state rimesse a disposizione degli aderenti nella giornata del 13 febbraio 2024. Sulla base dei risultati definitivi dell'Offerta, e tenuto conto delle n. 117.750 azioni proprie già in portafoglio della Società prima dell'avvio del Periodo di Adesione, alla data del presente documento la Società deterrà complessivamente n. 617.654 azioni proprie, pari a circa il 9,03% dell'intero capitale sociale.

Si sottolinea che in data **26 marzo 2024** è terminato il periodo di lock-up in capo a soci titolari di n.122.250 azioni ordinarie, pari all'1,79% del capitale sociale della Capogruppo.

In data **29 febbraio 2024** il Consiglio di Amministrazione della Società ha provveduto a definire i criteri quantitativi e qualificativi in base ai quali valutare la significatività, anche di carattere economico, delle relazioni potenzialmente rilevanti ai fini della valutazione dell'indipendenza degli Amministratori. Inoltre, il Consiglio di Amministrazione, considerata l'eliminazione dell'onere previsto in capo all'Euronext Growth Advisor di valutazione dei requisiti di indipendenza dei candidati alla carica di amministratore indipendente per le società già emesse all'Euronext Growth Milan, ha preso atto della necessità di eliminare la "Procedura per sottoporre all'Euronext Growth Advisor la valutazione dell'amministratore indipendente" in precedenza adottata dalla Società.

Nel mese di **marzo 2024** si è tenuto a Bolzano il kick-off meeting del progetto "INSTINCT" con tutti i partner coinvolti: il Centro di Sperimentazione Laimburg (capofila del progetto), FOS S.p.A., Eurac Research e la Libera Università di Bolzano. Il progetto "INSTINCT- Gestione sostenibile di Insetti chiave per l'agricoltura altoatesina con sistemi di Sensori intelligenti e Tecniche di Intervento a basso impatto" ha l'obiettivo di utilizzare nuova sensoristica e soluzioni "chemical ecology" con applicazioni di Intelligenza Artificiale ("AI") e sistemi Internet of Things ("IoT"), per lo sviluppo di sistemi di monitoraggio automatizzati, sostenibili e di agricoltura di precisione. Con il kick off meeting tenutosi a Vadena (in provincia di Bolzano) sono iniziate tutte le attività collaborative per la realizzazione del progetto, che ha una durata prevista di 36 mesi. Il progetto



di ricerca e sviluppo prevede un investimento totale di Euro 928 migliaia, di cui Euro 800 migliaia derivanti da un contributo a fondo perduto del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale ("FESR") della Provincia di Bolzano. FOS S.p.A. investirà complessivamente nel progetto circa Euro 256 migliaia, di cui circa Euro 130 migliaia derivanti da un contributo del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale ("FESR") della Provincia autonoma di Bolzano. "INSTINCT" si prefigge di sviluppare un processo virtuoso di agricoltura di precisione per ridurre l'apporto di insetticidi per il contenimento di due insetti particolarmente dannosi nell'agricoltura.

In data **21 marzo 2024** la Società ha ricevuto notizia sull'aggiudicazione di quattro progetti di ricerca e sviluppo all'interno dell'ecosistema 'RAISE'. RAISE (Robotics and AI for Socioeconomic Empowerment) è l'ecosistema dell'innovazione concepito e coordinato da Università di Genova, Consiglio Nazionale delle Ricerche ed Istituto Italiano di Tecnologia, finanziato dal Ministero dell'Università e della Ricerca (MUR), il cui obiettivo in Liguria è di sostenere lo sviluppo dell'intelligenza artificiale e della robotica, per generare nuove opportunità, sia a livello nazionale che internazionale. RAISE è organizzato secondo il modello HUB - ovvero il soggetto responsabile dell'avvio, dell'attuazione, della gestione e del coordinamento dell'Ecosistema dell'Innovazione - e SPOKE - che sono la parte viva del progetto e rappresentano il luogo in cui gli attori coinvolti nel progetto realizzano l'obiettivo primario: il trasferimento tecnologico al mercato, passando dai laboratori al mondo reale dell'offerta e della domanda sul mercato.

In data **25 marzo 2024** la Capogruppo ha acquisito la quota del 15% del Capitale Sociale della Società CIG S.r.l., per un importo pari ad Euro 40.000. CGI S.r.l. opera nel settore della digitalizzazione della logistica e della portualità sia per gli operatori privati (spedizionieri, agenti marittimi, linee e terminal) sia nella gestione del sistema informativo per diverse autorità portuali tra cui quella di Genova. Tale operazione permette alla nostra azienda di entrare nell'informatica per il settore logistico-portuale. Le società, infatti, intendono avviare una collaborazione, sempre più integrata, per portare avanti una strategia di crescita comune nel mercato della realizzazione di pro-getti informatici a supporto dei trasporti, delle infrastrutture e della logistica.

In data **20 giugno 2024** si è aggiudicata il progetto "ITACA - Infrastruttura di Telecomunicazioni mobile più leggera dell'Aria per il Contesto Alpino" nell'ambito del Programma di Ricerca e Innovazione dell'ecosistema di innova-zione "iNEST-Interconnected Nord-Est Innovation Ecosystem", finanziato dal Ministero dell'Università e della Ricerca.

In data **26 giugno 2024** il Gruppo ha reso pubblico il "Report di Sostenibilità 2023". Nonostante il Gruppo non sia tenuto a redigere una dichiarazione non finanziaria (DNF) ai sensi del D.Lgs. 254/2016, il "Report di Sostenibilità 2023" - prodotto sulla base di dati elaborati dalle competenti strutture aziendali - rappresenta il contributo del Gruppo FOS nell'ambito delle tematiche ESG, evidenziando l'importanza e l'interesse del Gruppo FOS verso il mercato e tutti gli altri portatori di interessi. Il percorso sulle tematiche ESG - iniziato nel 2021 - per il terzo anno consecutivo ha permesso di fare il punto su quanto realizzato nelle tematiche ambientali, sociali e di governance (ESG) da una realtà come FOS, che è focalizzata sulla fornitura di soluzioni digitalizzate e innovative tramite le proprie linee di business.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del periodo

In data **22 luglio 2024** la società Fos S.p.A. si è aggiudicata la fornitura di una "Piattaforma di Ecotroni (Microcosmi) comprensiva di n. 5 unità, incluso il servizio di assistenza" per il Dipartimento di Agraria dell'Università di Napoli Federico II, necessaria per l'attuazione del programma di ricerca del Centro Nazionale per le Tecnologie dell'Agricoltura "Agritech" (il "Centro Agritech"), che ha l'obiettivo di favorire l'adattamento delle colture al cambiamento climatico attraverso l'uso di tecnologie abilitanti per produzioni agroalimentari efficienti e a basso impatto ambientale. Con l'obiettivo di favorire l'adattamento delle colture al cambiamento climatico attraverso l'uso di tecnologie abilitanti, il sistema Microcosmo - brevetto del Gruppo FOS ed ENEA



(Agenzia Nazionale per le Nuove Tecnologie, l'Energia e lo Sviluppo Economico Sostenibile), sarà ideale per simulare in un ambiente indoor altamente innovativo la coltivazione di vegetali presso il Dipartimento di Agraria dell'Università di Napoli Federico II, individuato quale "Dipartimento di Eccellenza" per il quinquennio 2023-2027 all'interno della graduatoria presentata dal Ministero dell'Università e della Ricerca.

Il **24 luglio 2024** il Gruppo ha ricevuto notifica dell'ammissione al finanziamento del progetto "INOPAŽANGA" da parte del Ministero dello Sviluppo Economico lituano, primo nella graduatoria dei 77 presentati, dedicato allo "Sviluppo e integrazione di strumenti e tecnologie per la riabilitazione post-ictus nella pratica clinica" e presentato da UAB Gruppo FOS Lituania insieme all'Università di Tecnologia di Kaunas. Il progetto del valore di Euro 1,5 milioni è stato finanziato dall'Unione Europea (Fondo Europeo di Sviluppo Regionale) per circa Euro 1 milioni, nell'ambito della misura di avanzamento del programma di trasformazione economica e sviluppo della competitività del Ministero dell'Economia e dell'Innovazione della Repubblica di Lituania, responsabile del programma di sviluppo 2022-2030. L'inizio del progetto è previsto per luglio 2024 per concludersi nel mese di luglio 2026. Lo scopo del progetto è creare prodotti innovativi attraverso attività di ricerca e sviluppo (sistema di oggettivazione del percorso di riabilitazione post-ictus per apparecchiature fisioterapiche sospese e relative soluzioni di riabilitazione post-ictus; esoscheletro dell'articolazione dell'anca per la riabilitazione motoria per pazienti con emiparesi).

Evoluzione prevedibile della gestione

Il 2024 è iniziato con un'intensificazione dei fattori di incertezza e instabilità geopolitica che continuano a influenzare l'economia globale. Tuttavia, il mercato tecnologico in Italia, trainato dagli investimenti del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), offre significative opportunità di sviluppo, specialmente nella digitalizzazione dei settori chiave per la competitività del Paese. Questo contesto di incertezza può comportare un aumento dei costi aziendali, legati all'imprevedibilità delle dinamiche dei sistemi finanziari e alle pressioni inflazionistiche derivanti dall'instabilità geopolitica.

Il management sta affrontando queste sfide con un approccio proattivo, monitorando attentamente i costi per limitare l'impatto negativo sui margini operativi. È già in atto una strategia di riposizionamento verso commesse ad alta marginalità, che consentirà al Gruppo di mantenere la propria competitività nonostante l'aumento dei costi. In questo contesto, il Gruppo prevede di non subire impatti significativi nel breve periodo e continuerà a focalizzarsi sul miglioramento del proprio posizionamento di mercato, sulla crescita del risultato economico e sul rafforzamento della propria solidità finanziaria e patrimoniale.

La crescita futura del Gruppo sarà fortemente influenzata dal mercato delle risorse umane e delle competenze tecniche, che nel 2024 evidenzia una carenza strutturale di profili specializzati e un elevato turnover. La capacità di attrarre, trattenere e valorizzare i talenti sarà una sfida cruciale per sostenere la crescita e mantenere l'eccellenza nei servizi offerti.

Per affrontare queste sfide e capitalizzare sulle opportunità di mercato, la strategia del Gruppo FOS per il 2024 si concentrerà su quattro pilastri principali:

- **Investimenti Innovativi nella Academy Aziendale:** Il Gruppo investirà significativamente nella propria Academy aziendale, un centro di eccellenza dedicato al reclutamento, sviluppo e valorizzazione del capitale umano. L'obiettivo è rafforzare le competenze tecniche e manageriali necessarie per supportare i progetti dei clienti, riducendo l'impatto del turnover e colmando le lacune di competenze sul mercato.
- **Potenziamento delle Soluzioni Chiavi in Mano:** Il Gruppo amplierà l'offerta di soluzioni "progettuali" chiavi in mano in ambiti strategici come Trasporti e Logistica, Cybersecurity, Building Automation, SCADA e CRM. Questi settori sono critici per la digitalizzazione e l'automazione delle infrastrutture, offrendo opportunità di crescita elevate grazie alla



crescente domanda di innovazione tecnologica.

- Focus Verticale su Prodotti Software Proprietari: La strategia del Gruppo prevede un focus verticale sui propri prodotti software proprietari, con particolare attenzione ai settori Agritech, Mobilità e Sanità. Questi segmenti rappresentano aree di alta crescita dove l'innovazione tecnologica può generare un valore significativo, sfruttando l'esperienza e le competenze consolidate del Gruppo.
- Cross-Selling e Integrazione delle Linee di Business: FOS promuoverà il cross-selling tra le sue linee di business (Software House, Infrastrutture Digitali e Ingegneria) per massimizzare l'integrazione tecnica e commerciale. Questa strategia mira a creare sinergie che consentano di offrire soluzioni più complete e integrate ai clienti, migliorando la competitività e la penetrazione di mercato.

Il Gruppo continuerà a investire in prodotti e servizi innovativi ad alto potenziale di capitalizzazione, trasferendoli dai laboratori di ricerca e sviluppo al mercato. L'obiettivo è accelerare una crescita disruptive, introducendo soluzioni tecnologiche avanzate che possano trasformare i settori di riferimento e generare nuovi flussi di ricavi.

Un altro pilastro fondamentale della strategia del Gruppo è l'integrazione delle pratiche ESG (Environmental, Social, and Governance) nel proprio modello di business. Il Gruppo intende rendere sempre più evidenti, utilizzate e misurabili le proprie attività di sostenibilità ambientale e sociale, contribuendo a uno sviluppo sostenibile del business che crei valore per tutti gli stakeholder. L'adozione di standard ESG non solo risponde alle aspettative crescenti dei mercati e dei regolatori, ma rappresenta anche un'opportunità di differenziazione e di attrazione per clienti e investitori orientati alla sostenibilità.

Guardando al futuro, il settore tecnologico globale si troverà di fronte a sfide complesse come la continua evoluzione delle tecnologie digitali, l'intelligenza artificiale, la cybersecurity, e la crescente importanza della sostenibilità. Il Gruppo FOS è ben posizionato per affrontare queste sfide grazie a una solida base di competenze tecniche, un approccio flessibile e adattabile alle dinamiche di mercato e una forte capacità di innovazione.

Il potenziamento delle competenze interne attraverso la Academy, l'investimento continuo in ricerca e sviluppo e l'attenzione alle pratiche ESG forniranno al Gruppo le risorse necessarie per navigare in un contesto economico complesso e per cogliere le opportunità di crescita derivanti dai trend tecnologici emergenti. La capacità del Gruppo di integrare diverse linee di business e di offrire soluzioni complete e innovative sarà un fattore chiave per vincere le sfide future, rafforzando il suo posizionamento come leader nel mercato della digitalizzazione e dell'ingegneria in Italia e oltre.

In sintesi, la strategia del Gruppo FOS per il 2024 e oltre è costruita su una visione di crescita resiliente e sostenibile, mirata a superare le incertezze del contesto economico attuale e a capitalizzare sulle opportunità offerte dall'evoluzione tecnologica, con l'obiettivo finale di creare valore duraturo per clienti, dipendenti, investitori e la società nel suo complesso.

Il Bilancio Consolidato Intermedio al 30 giugno 2024 sarà messo a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previste dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, nonché sul sito internet della Società, www.gruppofos.it nella sezione Investor Relations > Documenti Societari e sul sito internet di Borsa Italia, www.borsaitaliana.it nella sezione Azioni > Documenti.

A seguire i dati riclassificati di Conto Economico e Stato Patrimoniale al 30 giugno 2024 consolidati. I dati sono stati certificati da parte della società di revisione incaricata.



Il presente comunicato stampa è online su www.gruppofos.it (sezione Investor Relations/Comunicati stampa price sensitive).

FOS S.p.A., fondata a Genova nel 1999 - guidata da Brunello Botte, classe '45, Presidente di Fos S.p.A., da Gian Matteo Pedrelli, classe '67, Vice Presidente e Amministratore Delegato di Fos S.p.A., co- fondatore di Fos S.p.A. insieme a Enrico Botte, classe '76 anche egli Amministratore Delegato di Fos S.p.A. - è a capo di un Gruppo che offre servizi digitali e progetti di innovazione, attraverso tre aree di business: "Software House", "Digital Infrastructures", "Engineering" per importanti gruppi dell'industria, del settore biomedical, healthcare, trasporti e logistica, finanza, telecomunicazioni, pubblica amministrazione, grande distribuzione organizzata e shipping. Il Gruppo conta 262 addetti distribuiti in 8 sedi - Genova, Milano, Torino, Roma, Caserta, Benevento, Bolzano e Vilnius (Lituania) – e 5 laboratori di ricerca (due a Genova, uno a Napoli, Bolzano e Kaunas in Lituania) in collaborazione con centri universitari (Università di Genova, Università di Bolzano, Università tecnica di Kaunas in Lituania) ed enti pubblici come l'ENEA (Agenzia nazionale per le nuove tecnologie l'energia e lo sviluppo economico sostenibile). Fos S.p.A. è quotata sul mercato Euronext Growth Milan organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. Nel 2023 il Gruppo ha registrato i seguenti risultati: Valore della Produzione pari a Euro 26,4 milioni, EBITDA Adjusted pari a Euro 4,6 milioni e Risultato Netto pari a Euro 1,3 milioni.

Contatti

**Euronext Growth Advisor
& Specialist**
Integrae SIM
info@integraesim.it
02 80506160

Investor Relations
Valentina Olcese
investor_relations@fos.it
+39 366 6202521

Media Relations
Pietro Pisano
pietro@pisaniconsulting.it
+39 347 1406609

Genova, 30 settembre 2024



PROSPETTI RICLASSIFICATI

Bilancio Consolidata Intermedio al 30/06/2024

CONTO ECONOMICO

Conto Economico a Valore Aggiunto	I Semestre 2024	I Semestre 2023	Variazione	Variazione %
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.907.497	11.284.480	623.017	6%
Variazione delle rimanenze prodotti finiti	46.791	37.444	9.347	25%
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	(13.530)	766.449	(779.979)	-102%
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.167.589	1.151.986	15.603	1%
Altri ricavi e proventi	563.485	421.115	142.370	34%
Valore della produzione	13.671.832	13.661.474	10.358	0%
Acquisti di merci	1.341.113	1.971.713	(630.600)	-32%
Acquisti di servizi	3.530.012	3.540.545	(10.533)	0%
Godimento di beni di terzi	313.068	298.821	14.247	5%
Oneri diversi di gestione	55.988	62.239	(6.251)	-10%
Costi della produzione	5.240.181	5.873.318	(633.137)	-11%
Valore aggiunto	8.431.651	7.788.156	643.495	8%
Costo del personale	6.052.584	5.452.619	599.965	11%
EBITDA	2.379.067	2.335.537	43.530	2%
EBITDA %	17,4%	17,1%	0,3%	2%
Ammortamenti	1.015.627	875.617	140.010	16%
Risultato operativo (EBIT)	1.363.440	1.459.920	(96.480)	-7%
Oneri finanziari	(128.638)	(98.818)	(29.820)	30%
Proventi finanziari	84.328	2.980	81.348	> 100%
Valutazione al patrimonio netto partecipazioni	(1.517)	-	(1.517)	n/a
Saldo gestione finanziaria	(45.827)	(95.838)	50.011	-52%
Risultato prima delle imposte (EBT)	1.317.613	1.364.082	(46.469)	-3%
Imposte sul reddito	455.758	562.428	(106.670)	-19%
Risultato netto	861.855	801.654	60.201	8%

STATO PATRIMONIALE

Dati patrimoniali	30/06/2024	31/12/2023	Variazione	Variazione %
Crediti verso clienti	10.188.883	9.440.267	748.616	8%
Rimanenze	947.494	914.233	33.261	4%
Debiti verso fornitori	(3.047.973)	(2.903.733)	(144.240)	5%
Capitale circolante netto commerciale	8.088.404	7.450.767	637.637	9%
Altre attività	3.738.925	3.561.442	177.483	5%
Altre passività	(6.226.057)	(6.138.332)	(87.725)	1%
Capitale Circolante Netto	5.601.272	4.873.877	727.395	15%
Immobilizzazioni materiali	582.870	571.459	11.411	2%
Immobilizzazioni immateriali	9.984.014	9.735.460	248.554	3%
Immobilizzazioni finanziarie	347.218	315.395	31.823	10%
Attivo Immobilizzato Netto	10.914.102	10.622.314	291.788	3%
Capitale investito Lordo	16.515.374	15.496.191	1.019.183	7%
Trattamento di fine rapporto	(2.186.957)	(2.144.663)	(42.294)	2%
Fondi per rischi ed oneri	(180.401)	(142.971)	(37.430)	26%
CAPITALE INVESTITO NETTO	14.148.016	13.208.557	939.459	7%
Cassa e altre disponibilità liquide	(9.926.449)	(9.390.358)	(536.091)	6%
Attività finanziarie correnti	(6.034)	(6.034)	-	0%
Crediti finanziari correnti	(60.612)	(33.081)	(27.531)	83%
Disponibilità liquide ed azioni proprie	(9.993.095)	(9.429.473)	(563.622)	6%
Debiti verso banche correnti	3.207.935	2.509.095	698.840	28%
Debiti verso altri finanziatori correnti	70.471	81.205	(10.734)	-13%
Debiti verso soci venditori società acquisite a breve	491.050	491.050	-	0%
Debiti finanziari a breve termine	3.769.456	3.081.350	688.106	22%
Indebitamento finanziario netto breve termine	(6.223.639)	(6.348.123)	124.484	-2%
Debiti verso soci venditori società acquisite a lungo	491.050	491.050	-	0%
Debiti verso banche non correnti	7.489.962	5.512.151	1.977.811	36%
Indebitamento finanziario netto	1.757.373	(344.922)	2.102.295	-609%
Capitale sociale	1.709.846	1.709.846	-	0%
Riserve e utili accantonati	9.818.942	10.578.173	(759.231)	-7%
Reddito d'esercizio	861.855	1.265.460	(403.605)	-32%
Patrimonio netto	12.390.643	13.553.479	(1.162.836)	-9%
TOTALE FONTI	14.148.016	13.208.557	939.459	7%

Fine Comunicato n.20179-34-2024

Numero di Pagine: 10