



COMUNICATO STAMPA
IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE HA APPROVATO
IL RESOCONTO INTERMEDIO DI GESTIONE CONSOLIDATO AL 30 SETTEMBRE 2023

10 novembre 2023 – Beewize S.p.A. (la “Società”) rende noto che il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Resoconto intermedio di gestione consolidato al 30 settembre 2023 del Gruppo.

In sintesi:

- **ricavi netti** pari ad euro 3.977 migliaia;
- un **risultato della gestione ordinaria** negativo e pari ad euro 554 migliaia;
- un **marginale operativo lordo (EBITDA)** negativo e pari ad euro 473 migliaia;
- un **risultato operativo (EBIT)** negativo e pari ad euro 833 migliaia;
- un **risultato netto di competenza del Gruppo** negativo e pari ad euro 1.029 migliaia.

Dal punto di vista patrimoniale, al 30 settembre 2023:

- il **Patrimonio netto consolidato** è negativo e pari ad euro 2.673 migliaia, con un decremento di euro 442 migliaia rispetto al 31 dicembre 2022, quando era negativo e pari a euro 2.231 migliaia.
- il **Totale indebitamento finanziario consolidato** risulta negativo e pari ad euro 7.135 migliaia, in aumento di euro 371 migliaia rispetto al 31 dicembre 2022, quando era pari ad euro 6.765 migliaia.

Considerazioni introduttive

Questo primi nove mesi dell’anno 2023 ci proiettano verso orizzonti di progressivo recupero di redditività, che fonda le sue basi costitutive nel progetto di riposizionamento strategico sostanzialmente concluso nel 2022.

Il cambio di denominazione sociale in Beewize S.p.A., reso efficace in data 10 gennaio 2023, sottende, infatti, cambiamenti già operativi nella *value proposition* e nella struttura organizzativa aziendale, i cui effetti cominciano ad essere concretamente evidenti.

La conferma del mandato all’Amministratore Delegato e a tutto il *Board*, avvenuta nell’Assemblea del 4 maggio 2023, è chiaro segnale di fiducia nell’operato e nella validità del progetto industriale che si sta perseguendo con determinazione.

Il percorso di sviluppo prospettico intrapreso, secondo la programmazione strategica adottata, potrà rispondere all’interesse non solo dell’attuale azionariato, ma anche di quello che, auspicabilmente, si sta affacciando all’impiego di capitali nei settori più innovativi e strategici.

Risultati consolidati ed eventi significativi dei primi nove mesi dell’esercizio 2023

La situazione economica consolidata dei primi nove mesi dell’esercizio 2023 evidenzia i seguenti risultati:

- ricavi netti pari ad euro 3.977 migliaia;
- un risultato della gestione ordinaria negativo e pari ad euro 554 migliaia;
- un margine operativo lordo (EBITDA) negativo e pari ad euro 473 migliaia;
- un risultato operativo (EBIT) negativo e pari ad euro 833 migliaia;

Beewize. Milano
beewize@legalmi.it
beewize.it
Viale Edoardo Jenner, 53 - 20159 Milano MI | Sede Legale e operativa
Capitale Sociale € 1.728.705,00 i.v. - R.E.A. Milano 1272735
C.F./Reg. Imprese di Milano. P.IVA n° 09092330159
Società soggetta a direzione e coordinamento di Orizzonti Holding S.p.A.

– un risultato netto di competenza del Gruppo negativo e pari ad euro 1.029 migliaia.

Gli andamenti delle varie voci, rispetto al pari periodo dell'anno precedente, rappresentati nel prospetto di conto economico, evidenziano una situazione di netto miglioramento dei ricavi (+10,8%) e di tutti gli indici reddituali.

Sull'andamento dell'EBITDA incide l'incremento dei ricavi netti del 10,8%, una diminuzione del costo del lavoro del 2,5%, un decremento del 2,2% del costo dei servizi, un incremento dell'11% degli altri costi operativi. Riguardo alle altre voci di costo, gli ammortamenti si incrementano dell'11,2%, la voce accantonamenti e svalutazioni si riduce del 94,2%, mentre sono in aumento, in dipendenza dell'andamento del debito e dell'andamento esogeno dei tassi di interesse, gli oneri finanziari dell'86,1%.

Guardando i risultati finanziari e patrimoniali, la Posizione Finanziaria Netta consolidata al 30 settembre 2023 è negativa e pari ad euro 7.135 migliaia. Era negativa e pari ad euro 6.765 al 31 dicembre 2022, evidenziando quindi un incremento pari ad euro 371 migliaia. Il Patrimonio Netto consolidato è negativo e pari ad euro 2.673 migliaia.

I risultati economici del Gruppo, indicativi di un progressivo recupero di redditività rispetto al pari periodo 2022, sono frutto dell'attività di ristrutturazione e riposizionamento strategico realizzato. Softec, la principale società controllata da Beewize, ha colto i cambiamenti già operativi nella *value proposition* e nella struttura organizzativa aziendale. Beewize, nel contempo, sta continuando, mediante una concreta attenzione di efficientamento, nelle proprie attività di servizio alla sua controllata, che consistono nell'accentramento delle funzioni legale-societaria, amministrazione e controllo, gestione e amministrazione risorse umane e nell'erogazione di servizi di alta direzione e amministrazione attraverso la propria struttura di governance.

In un esame a più ampio raggio, ricordiamo che i risultati economico-finanziari del Gruppo Beewize al 30 settembre 2023 devono essere valutati in un contesto di riconfigurazione e riposizionamento del Gruppo, avviato a partire dall'esercizio 2018, che, da un lato, ha inteso innanzitutto affrontare alcuni fattori di rischio ed ha portato alla cessione di asset non più strategici perché distanti dal core-business della Digital Transformation, dall'altro lato, ha portato, più recentemente, alla riorganizzazione delle attività operative ai fini del riposizionamento strategico e del rilancio del Gruppo.

Tale scelta strategica ha comportato una riduzione del perimetro di consolidamento del Gruppo, che oggi rende antieconomica la struttura di costi fissi di Beewize S.p.A., ma che, in prospettiva, permetterà di attingere a competenze adeguate in termini organici, funzionali alla realizzazione del piano di sviluppo del Gruppo e della Società.

Il ritorno all'economicità della gestione per la Beewize S.p.A. è atteso con l'ampliamento del perimetro di consolidamento e di conseguenza dei servizi resi alle società controllate, a seguito della concretizzazione delle operazioni di aggregazione considerate nelle Linee Guida Strategiche del Piano industriale di Gruppo.

In particolare, la pianificazione aziendale di Gruppo, prevede, già nella fase finale dal 2023, l'avvio di operazioni straordinarie di aggregazione aziendale con potenziali partner strategici.

Tali aggregazioni, si ritiene, potranno consentire un consolidamento ulteriore del nuovo indirizzo strategico societario e sono sostanziali al fine di poter raggiungere l'equilibrio economico-finanziario della Beewize S.p.A., garantendo un significativo aumento nel volume di attività, con conseguente ottimizzazione dell'assetto economico strutturale del Gruppo.

Commento ai principali dati patrimoniali consolidati

Al 30 settembre 2023 il **Totale indebitamento finanziario del Gruppo** risulta pari ad euro 7.135 migliaia. Era pari ad euro 6.765 migliaia al 31 dicembre 2022. Rispetto al 31 dicembre 2022, il Totale Indebitamento finanziario si incrementa per euro 371 migliaia.

La **Liquidità totale del Gruppo** è pari ad euro 108 migliaia. Era pari ad euro 98 migliaia al 31 dicembre 2022. Rispetto al 31 dicembre 2022 la Liquidità totale aumenta di euro 10 migliaia.

L'**Indebitamento finanziario corrente del Gruppo** è pari ad euro 4.974 migliaia e registra un incremento di euro 821 migliaia rispetto al 31 dicembre 2022, quando risultava pari ad euro 4.154 migliaia.

L'**Indebitamento finanziario corrente netto del Gruppo** è pari ad euro 4.867 migliaia e registra un incremento di euro 812 migliaia rispetto al 31 dicembre 2022, quando risultava pari ad euro 4.056 migliaia.

L'**Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine del Gruppo** è pari ad euro 2.268 migliaia e registra un miglioramento di euro 441 migliaia rispetto al 31 dicembre 2022 in cui era pari ad euro 2.709 migliaia.

Il debito verso la società (non parte correlata) Mittel Generali Investimenti S.r.l. (debito originariamente in essere con il socio Blugroup S.r.l. e pari ad euro 1.298 migliaia in quota capitale, assegnato a Mittel Generali Investimenti S.r.l. in forza dell'ordinanza di cui al procedimento R.G.E. 4373/2018), postergato e regolato ad un tasso di interesse pari all'Euribor a tre mesi maggiorato di uno spread del 4,5%, al 30 settembre 2023 è pari ad euro 1.691 migliaia.

Il finanziamento erogato da Orizzonti Holding S.p.A. a Beewize S.p.A. al 30 settembre 2023, è pari complessivamente ad euro 2.091 migliaia ed è regolato ad un tasso di interesse pari all'8,38%.

In data 30 aprile 2021 è stata accesa in capo alla società Softec S.p.A. una linea di credito per l'ammontare di nominali euro 1.500 migliaia con garanzia al 90% rilasciata da Fondo Di Garanzia di cui alla L. 662 del 23/12/1996 c/o Mediocredito Centrale con scadenza 30 settembre 2027 e con preammortamento a partire dal 31 maggio 2023. In data 30 settembre 2023 è stata pagata la quinta rata di rimborso pari ad euro 31 migliaia per un rimborso complessivo di euro 155 migliaia.

Si evidenzia che Beewize S.p.A. ha firmato in data 1° ottobre 2021 un contratto di affitto per la propria sede sociale in Viale Jenner 53 a Milano per la durata di 6 anni e 3 mesi e per un valore complessivo di euro 575 migliaia più le spese condominiali stimate in euro 119 migliaia. Su queste basi è stato applicato il principio contabile IFRS 16. La società Beewize riaddebita una quota del contratto di affitto alla controllata Softec per l'utilizzo che la stessa farà di parte degli spazi con un contratto di servizi *ad hoc*.

* * * *

Fatti di rilievo successivi al 30 settembre 2023

In data 9 novembre 2023 la società Orizzonti Holding S.p.A. ha convertito da credito a versamento in conto futuro aumento di capitale l'ammontare di Euro 300 migliaia autorizzando la Società a modificarne coerentemente l'appostazione contabile, con la destinazione a riserva per futuro aumento di capitale univocamente riferita alla Orizzonti Holding S.p.A.

Evoluzione Prevedibile della gestione

In data 21 marzo 2023, il Consiglio di Amministrazione di Beewize S.p.A. ha esaminato ed approvato gli aggiornamenti riguardanti lo stato di implementazione delle linee guida strategiche del piano industriale di Gruppo approvate nel 2022.



Le Linee Guida Strategiche del Piano Industriale di Gruppo si propongono di assicurare, attraverso operazioni straordinarie di aggregazione, sinergie industriali e finanziarie, con conseguente significativo aumento nel volume di attività e ottimizzazione dell'assetto economico strutturale del Gruppo.

Ai fini della realizzazione di tale Piano, l'attuale socio di maggioranza OH S.p.A. ha dato disponibilità a ridurre la propria partecipazione nella capogruppo Beewize S.p.A. per favorire l'ingresso di Partner Industriali e Finanziari sinergici.

L'implementazione del Piano è ad oggi ancora in corso, con fasi successive di analisi svoltesi anche nei precedenti esercizi. In particolare, dopo il vaglio di alcune ipotesi, in chiusura dell'esercizio 2022 si sono avviate, e sono attualmente in atto, approfondite interlocuzioni ed analisi di mercato con un potenziale importante partner industriale, allo scopo di delineare un piano definito di aggregazione e sviluppo, ritenendo che lo stesso possa avviarsi nel corso dell'esercizio 2023. In ogni caso, tenuto conto dei profili di incertezza che caratterizzano l'evoluzione delle interlocuzioni, in data 14 settembre 2023 e 15 settembre 2023, l'azionista di maggioranza Orizzonti Holding S.p.A. ha esplicitato il proprio supporto patrimoniale a Beewize S.p.A., ed ha rinnovato il proprio supporto finanziario, sia a Softec S.p.A. sia a Beewize S.p.A., attraverso l'impegno a rendere disponibili tutte le risorse necessarie, per un periodo di almeno 12 mesi dalla data di approvazione del Bilancio Consolidato Semestrale Abbreviato al 30 giugno 2023 della Beewize S.p.A. e del Bilancio Intermedio al 30 giugno 2023 di Softec S.p.A., per le esigenze di elasticità di cassa ed i fabbisogni della gestione ordinaria e straordinaria nello stesso periodo, al tasso d'interesse normalmente praticato a tutte le società del Gruppo Orizzonti Holding.

Nel contempo, il management è fortemente concentrato sulla realizzazione del Piano Industriale della Beewize S.p.A. e della Softec S.p.A. e sul conseguente raggiungimento dell'economicità della gestione del Gruppo Beewize.

* * * *

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili e societari, Lorenzo Sisti, dichiara ai sensi del comma 2 articolo 154-*bis* del TUF che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

* * * *

Il Resoconto intermedio di gestione al 30 settembre 2023 sarà messo a disposizione del pubblico presso la sede della Società e presso Borsa Italiana. Il documento sarà altresì consultabile sul sito internet <http://www.beewize.it> e sul sistema di stoccaggio 1Info (www.1info.it).

* * * *

Il Gruppo Beewize

Le società del Gruppo offrono servizi ad alto valore aggiunto nell'abilitazione tecnologica al marketing relazionale e interattivo, alla comunicazione digitale, alla consulenza sulle Digital Platform e Strategic Technology.

Lorenzo Sisti - Group CFO

Tel: +39 02 89968.1

e-mail: lorenzo.sisti@beewize.it

Ufficio Legale e Affari Societari

Tel: +39 02 899681

e-mail: societario@beewize.it

Beewize. Milano
beewize@legalmai.it
beewize.it

Viale Edoardo Jenner, 53 - 20159 Milano MI | Sede Legale e operativa
Capitale Sociale € 1.728.705,00 i.v. - R.E.A. Milano 1272735
C.F./Reg. Imprese di Milano. P.IVA n° 09092330159
Società soggetta a direzione e coordinamento di Orizzonti Holding S.p.A.

GRUPPO BEEWIZE
CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO CONSOLIDATO

(migliaia di euro)	01/01-30/09/2023	Inc. %	01/01-30/09/2022	Inc. %	Variazione	Variaz. %
Ricavi netti	3.977	100,0%	3.588	100,0%	389	10,8%
Costo del lavoro	(2.462)	(61,9%)	(2.524)	(70,4%)	63	(2,5%)
Costo dei servizi	(1.924)	(48,4%)	(1.966)	(54,8%)	42	(2,2%)
Altri costi operativi	(146)	(3,7%)	(131)	(3,7%)	(14)	11,0%
Risultato della gestione ordinaria	(554)	(13,9%)	(1.034)	(28,8%)	480	46,4%
Altri proventi (oneri) non ricorrenti netti	81	2,0%	(181)	(5,0%)	262	144,8%
Oneri di ristrutturazione del personale	-	-	-	-	-	-
Margine operativo lordo (EBITDA)	(473)	(11,9%)	(1.215)	(33,9%)	741	61,0%
Ammortamenti	(314)	(7,9%)	(282)	(7,9%)	(32)	(11,2%)
Accantonamenti e svalutazioni	(46)	(1,2%)	(794)	(22,1%)	748	94,2%
Risultato operativo (EBIT)	(833)	(21,0%)	(2.291)	(63,9%)	1.458	63,6%
Proventi (oneri) finanziari netti	(210)	(5,3%)	(113)	(3,1%)	(97)	(86,1%)
Oneri non ricorrenti non operativi	-	-	-	-	-	n.a.
Risultato ante imposte	(1.044)	(26,2%)	(2.404)	(67,0%)	1.360	56,6%
Imposte	(6)	(0,2%)	(6)	(0,2%)	(0)	100,0%
Risultato delle attività non cessate	(1.050)	(26,4%)	(2.410)	(67,2%)	1.360	56,4%
Risultato delle attività operative cessate / destinate ad essere cedute	-	-	-	-	-	100,0%
Risultato netto del Gruppo e dei terzi	(1.050)	(26,4%)	(2.410)	(67,2%)	1.360	56,4%
Risultato netto di competenza di terzi	(21)	(0,5%)	(86)	(2,4%)	65	75,8%
Risultato netto di competenza del Gruppo	(1.029)	(25,9%)	(2.324)	(64,8%)	1.295	55,7%

GRUPPO BEEWIZE
SITUAZIONE PATRIMONIALE CONSOLIDATA

(migliaia di euro)	30/09/2023	31/12/2022	Variazione
Avviamento	4.090	4.090	-
Altre attività immateriali	315	117	198
Attività materiali	1.895	2.016	(120)
Partecipazioni	31	31	-
Altre attività finanziarie	58	58	-
Capitale immobilizzato (A)	6.389	6.312	77
Lavori in corso	365	261	104
Rimanenze di beni	8	8	-
Crediti commerciali	983	1.195	(213)
Crediti commerciali verso collegate	156	183	(28)
Crediti commerciali verso controllante	17	17	-
Altri crediti	314	333	(19)
Attività d'esercizio a breve (B)	1.843	1.998	(155)
Debiti commerciali	(1.080)	(1.091)	11
Altri debiti	(1.906)	(1.911)	5
Fondi per rischi ed oneri	(122)	(122)	-
Passività d'esercizio a breve (C)	(3.108)	(3.125)	16
Capitale d'esercizio netto (D) = (B + C)	(1.266)	(1.127)	(139)
Benefici ai dipendenti	(661)	(651)	(10)
Passività d'esercizio a medio-lungo (E)	(661)	(651)	(10)
Capitale investito netto (A + D + E)	4.462	4.534	(72)
Patrimonio netto del Gruppo (F)	(2.685)	(2.264)	(422)
Patrimonio netto di pertinenza di terzi (G)	13	33	(20)
Indebitamento (posizione) finanziaria netta (H)	7.135	6.765	369
Mezzi propri e posizione finanziaria netta (I) = (F + G + H)	4.462	4.534	(72)

GRUPPO BEEWIZE
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA

30/09/2023	di cui parti correlate		31/12/2022	di cui parti correlate	Variazione
108	-	Disponibilità liquide	98	-	10
-	-	Depositi cauzionali a breve termine	-	-	-
-	-	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
108	-	Liquidità totale	98	-	10
(888)	-	Debiti verso banche a breve termine	(925)	-	37
(243)	-	Debiti per applicazione IFRS 16 a breve termine	(168)	-	(75)
(2.091)	(2.091)	Debiti verso Orizzonti Holding scadenti entro 12 mesi	(1.457)	(329)	(634)
(1.691)	-	Debiti verso Mittel Generali Investimenti	(1.600)	-	(91)
(62)	-	Debiti verso terzi a breve termine	(4)	-	(58)
(4.974)		Indebitamento finanziario corrente	(4.154)		(821)
(4.867)	(2.091)	Indebitamento finanziario corrente netto	(4.056)	(329)	(812)
-	-	Debiti verso terzi medio-lungo termine	-	-	-
(970)	-	Debiti verso Banche a medio-lungo termine	(1.251)	-	281
(1.298)	-	Debiti per applicazione IFRS 16 a medio-lungo termine	(1.458)	-	160
(2.268)		Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine	(2.709)		441
(7.135)	(2.091)	Totale indebitamento finanziario	(6.765)	(329)	(371)

Beewize. Milano

beewize@legalmai.it
beewize.it

Viale Edoardo Jenner, 53 - 20159 Milano MI | Sede Legale e operativa
Capitale Sociale € 1.728.705,00 i.v. - R.E.A. Milano 1272735
C.F./Reg. Imprese di Milano. P.IVA n° 09092330159
Società soggetta a direzione e coordinamento di Orizzonti Holding S.p.A.