



COMUNICATO STAMPA

INFORMATIVA MENSILE AL MERCATO AI SENSI DELL'ART. 114, 5° COMMA, DEL D. Lgs. n. 58/1998 - PERIODO DI RIFERIMENTO: 31 dicembre 2025

Milano, 30 gennaio 2025 – Beewize S.p.A. (“**Beewize**” o la “**Società**” e, unitamente alle società controllate, “**Gruppo Beewize**” o “**Gruppo**”), in ottemperanza alla richiesta inviata da CONSOB in data 10 ottobre 2019, ai sensi dell’art. 114, comma 5, del D.Lgs. n. 58/1998, codice destinatario 148277 e n. protocollo 0617289/19, rende note le seguenti informazioni, riferite alla data del 31 dicembre 2025.

La presente informativa è messa a disposizione secondo le modalità previste nella Parte III, Titolo II, Capo I del Regolamento Consob n. 11971 del 14 maggio 1999 e successive modifiche, dell’Orientamento ESMA 32-382-1138 del 4 marzo 2021 e del Richiamo di Attenzione Consob n. 5 del 29 aprile 2021.

* * * *

Posizione finanziaria netta

La posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2025, della Capogruppo Beewize S.p.A. e del Gruppo Beewize, con separata indicazione delle componenti attive e passive a breve e a medio-lungo termine, è rappresentata nei prospetti che seguono (in migliaia di euro):

Beewize S.p.A.

| 31/12/2025 | di cui parti correlate (migliaia di euro) | 30/11/2025 | di cui parti correlate | variazione 31/12/2025- 30/11/2025 | 31/12/2024 |
|------------|---|--------------|------------------------|---|----------------|
| 60 | Disponibilità liquide | 2 | - | 58 | 4 |
| | - Depositi cauzionali a breve termine | - | - | - | - |
| 60 | Liquidità totale | 2 | - | 58 | 4 |
| (110) | Debiti verso banche per finanziamenti a breve termine | - | - | - | - |
| | Debiti a breve termine per applicazione IFRS 16 | (110) | - | 0 | (107) |
| | - Debiti verso Orizzonti Holding scadenti entro 12 mesi | (116) | (116) | 116 | (956) |
| | - Debiti verso Mittel Generali Inv. S.r.l. scadenti entro 12 mesi | - | - | - | (1.872) |
| (110) | Indebitamento finanziario corrente | (226) | - | 116 | (2.935) |
| (50) | - Indebitamento finanziario corrente netto | (224) | (116) | 174 | (2.930) |
| (114) | Debiti a medio e lungo termine per applicazione IFRS 16 | (114) | - | (0) | (224) |
| (114) | - Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine | (114) | - | (0) | (224) |
| (164) | - Totale indebitamento finanziario | (338) | (116) | 173 | (3.155) |

Al 31 dicembre 2025 il **Totale indebitamento finanziario** di Beewize S.p.A. risulta pari ad euro 164 migliaia. Il Totale indebitamento finanziario di Beewize S.p.A. era pari ad euro 3.155 migliaia al 31 dicembre 2024. Rispetto al 30 novembre 2025, in cui era pari ad euro 338 migliaia, il Totale Indebitamento finanziario ha avuto un decremento per euro 173 migliaia.

La **Liquidità totale** di Beewize S.p.A. è pari ad euro 60 migliaia. Era pari ad euro 4 migliaia al 31 dicembre 2024. Rispetto al 30 novembre 2025, in cui era pari ad euro 2 migliaia, la Liquidità aumenta per euro 58 migliaia.

L'**Indebitamento finanziario corrente** di Beewize S.p.A. è pari ad euro 110 migliaia e registra un decremento di euro 116 migliaia rispetto al 30 novembre 2025, quando risultava pari ad euro 226 migliaia. Al 31 dicembre 2024 l'Indebitamento finanziario corrente era pari ad euro 2.935 migliaia.

L'**Indebitamento finanziario corrente netto** di Beewize S.p.A. è pari ad euro 50 migliaia ed ha avuto un decremento per euro 174 migliaia rispetto al 30 novembre 2025, quando risultava pari ad euro 224 migliaia. Al 31 dicembre 2024 l'Indebitamento finanziario corrente netto era pari ad euro 2.930 migliaia.

L'**Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine** di Beewize S.p.A. è pari ad euro 114 migliaia ed è rimasto immutato rispetto al 30 novembre 2025. L'Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine era pari ad euro 224 migliaia al 31 dicembre 2024.

Si segnala che la società Orizzonti Holding S.p.A. ha convertito, con lettera datata 31 dicembre 2025, da credito a versamento in conto futuro aumento di capitale l'ammontare di Euro 117 migliaia autorizzando Beewize S.p.A. a modificarne coerentemente l'appostazione contabile, con la destinazione a riserva per futuro aumento di capitale univocamente riferita alla Orizzonti Holding S.p.A.

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 riaddebita una quota del contratto di affitto alla controllata Softec S.p.A. per l'utilizzo di parte degli spazi in base ad uno specifico contratto di servizi.

Si evidenzia, inoltre, che con comunicazione trasmessa in data 29 settembre 2025, l'azionista di maggioranza Orizzonti Holding S.p.A. ha rappresentato che continuerà a supportare finanziariamente Beewize S.p.A con l'accesso alla tesoreria del Gruppo Orizzonti Holding, rendendo disponibili tutte le risorse finanziarie che eventualmente si renderanno necessarie per consentire alla stessa di far fronte alle proprie obbligazioni nella misura e nei tempi richiesti per un periodo di almeno 12 mesi dalla data di approvazione della Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2025.

In merito allo stato di implementazione del Piano Industriale, si ricorda che la pianificazione aziendale di Gruppo, considerando anche l'avviata significativa revisione del modello di business e il completamento delle attività necessarie a rendere più efficiente la struttura dei costi delle società del Gruppo, prevede l'avvio di operazioni straordinarie di aggregazione aziendale con potenziali partner strategici che, pur non essendosi ancora realizzate, rimangono l'obiettivo strategico prioritario del Gruppo Beewize.

Tali aggregazioni si ritiene porteranno al consolidamento del nuovo indirizzo strategico societario e sono essenziali al fine di poter raggiungere l'equilibrio economico-finanziario, garantendo un significativo aumento nel volume di attività, con conseguente ottimizzazione dell'assetto economico strutturale del Gruppo.

Il Consiglio di Amministrazione è tuttora impegnato nel continuare a valutare ipotesi per la realizzazione del piano strategico di sviluppo del Gruppo.

Gruppo Beewize

| 31/12/2025 | di cui parti correlate (migliaia di euro) | 30/11/2025 | di cui parti correlate | variazione | |
|----------------|---|----------------|------------------------|-----------------------|----------------|
| | | | | 31/12/2025-30/11/2025 | 31/12/2024 |
| 187 | Disponibilità liquide | 60 | 127 | 67 | 28 |
| - | Depositi cauzionali a breve termine | - | - | - | - |
| 187 | Liquidità totale | 60 | 127 | 67 | 28 |
| (917) | Debiti verso banche | (727) | (190) | (537) | (738) |
| (204) | Debiti a breve termine per applicazione IFRS 16 | (216) | 12 | (213) | - |
| (100) | (100) Debiti verso Orizzonti Holding scadenti entro 12 mesi | (116) | (116) | 16 | (3.011) |
| - | Debiti verso Mittel Generali Inv. S.r.l. scadenti entro 12 mesi | - | - | - | (1.872) |
| (13) | Debiti verso terzi medio-lungo termine | (13) | (0) | - | - |
| (1.234) | (100) Indebitamento finanziario corrente | (1.072) | (116) | (162) | (5.835) |
| (1.047) | (100) Indebitamento finanziario corrente netto | (1.012) | (116) | (35) | (5.807) |
| (99) | Debiti verso banche per finanziamenti a medio lungo termine | (139) | 40 | (491) | - |
| (865) | Debiti a medio e lungo termine per applicazione IFRS 16 | (874) | 9 | (1.078) | - |
| (964) | - Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine | (1.013) | - | 48 | (1.570) |
| (2.011) | (100) Totale indebitamento finanziario | (2.024) | (116) | 13 | (7.376) |

Al 31 dicembre 2025 il **Totale indebitamento finanziario** del Gruppo Beewize risulta pari ad euro 2.011 migliaia. Il Totale indebitamento finanziario del Gruppo Beewize era pari ad euro 7.376 migliaia al 31 dicembre 2024. Rispetto al 30 novembre 2025, in cui era pari ad euro 2.024 migliaia, il Totale Indebitamento finanziario ha avuto un decremento per euro 13 migliaia.

La **Liquidità totale** del Gruppo Beewize è pari ad euro 187 migliaia. Era pari ad euro 28 migliaia al 31 dicembre 2024. Rispetto al 30 novembre 2025, in cui era pari ad euro 60 migliaia, la Liquidità totale aumenta di euro 127 migliaia.

L'**Indebitamento finanziario corrente** del Gruppo Beewize è pari ad euro 1.234 migliaia e registra un incremento di euro 162 migliaia rispetto al 30 novembre 2025, quando risultava pari ad euro 1.072 migliaia. Al 31 dicembre 2024 l'Indebitamento finanziario corrente era pari ad euro 5.835 migliaia.

L'**Indebitamento finanziario corrente netto** del Gruppo Beewize è pari ad euro 1.047 migliaia e registra un incremento di euro 35 migliaia rispetto al 30 novembre 2025, quando risultava pari ad euro 1.012 migliaia. Al 31 dicembre 2024 l'Indebitamento finanziario corrente netto era pari ad euro 5.807 migliaia.

L'**Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine** del Gruppo Beewize è pari ad euro 964 migliaia e registra un decremento di euro 48 migliaia rispetto al 30 novembre 2025 in cui era pari ad euro 1.013 migliaia. Al 31 dicembre 2024 l'Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine era pari ad euro 1.570 migliaia.

I finanziamenti soci erogati da Orizzonti Holding S.p.A a Softec S.p.A sono pari ad euro 100 migliaia. Non ci sono finanziamenti erogati alla controllata Beewize S.p.A. da Orizzonti Holding S.p.A..

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 erogata da MPS S.p.A. con garanzia al 90% rilasciata da Fondo Di Garanzia di cui alla L. 662 del 23/12/1996 c/o Mediocredito Centrale con scadenza 31 marzo 2027 e con preammortamento mensile a partire dal 31 maggio 2023. In data 31 dicembre 2025 è stata pagata la trentaduesima rata di rimborso pari a circa euro 32 migliaia circa per un rimborso complessivo di euro 908 migliaia. Il debito ancora in essere è pari ad euro 492 migliaia.

* * * *

Riguardo ai rapporti di finanziamento tra le società del Gruppo Beewize e il socio di controllo Orizzonti Holding S.p.A., si evidenzia che in data 27 settembre 2024 è stato sottoscritto il contratto di finanziamento infragruppo tra Orizzonti Holding S.p.A., Beewize S.p.A. e Softec S.p.A. Pertanto, a

partire da tale data, la regolamentazione giuridica dei rapporti di finanziamento infragruppo intercorrenti tra Orizzonti Holding S.p.A. e Beewize S.p.A., da un lato, e tra Orizzonti Holding S.p.A. e Softec S.p.A., dall'altro, è regolato da tale contratto. Le principali condizioni del contratto di finanziamento sono le seguenti:

- durata di ciascun mutuo: 31 dicembre 2026;
- tasso di interesse: 8,38%.

Il contratto di finanziamento infragruppo tra Orizzonti Holding S.p.A., Beewize S.p.A. e Softec S.p.A., in quanto operazione con parti correlate di “maggiore rilevanza” ai sensi di quanto prescritto dall’articolo 8, comma 1, del Regolamento Consob per le operazioni con parti correlate (“Regolamento Consob”) e dall’articolo 2 della Procedura per le operazioni con parti correlate della Società, è stato approvato, in data 27 settembre 2024, dal Consiglio di Amministrazione previo parere favorevole del Comitato per le Operazioni con Parti Correlate ai sensi dell’articolo 8 del Regolamento Consob e dell’articolo 6 della Procedura. Il Documento Informativo concernente l’operazione, redatto ai sensi dell’art. 5 del Regolamento Consob ed in conformità allo schema di cui al relativo Allegato 4, è stato messo a disposizione nei termini previsti dalle disposizioni di legge e regolamentari applicabili, unitamente al parere favorevole del Comitato.

* * * *

Posizioni debitorie scadute ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale) e connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori del Gruppo (solleciti, ingiunzioni, sospensioni nella fornitura, etc.)

Beewize S.p.A.

| | 31/12/2025 | | | |
|------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| | Debiti | | | |
| | oltre 120 gg | oltre 90 gg | oltre 60 gg | oltre 30 gg |
| Debiti verso fornitori | 47.876 | 33.693 | 10 | 31.214 |

Al 31 dicembre 2025 non risultano debiti scaduti di natura finanziaria, tributaria, previdenziale e verso dipendenti.

Per quanto concerne i debiti di natura commerciale, si segnala che al 31 dicembre 2025 il saldo dei debiti commerciali di Beewize S.p.A., esclusi i debiti verso parti correlate, scaduti da oltre 30 giorni ammonta ad euro 31 circa, scaduti da oltre 60 giorni ammonta ad euro 10 ed il valore dei debiti scaduti da oltre 90 giorni è pari ad euro 34 migliaia. Il saldo dei debiti commerciali della Beewize S.p.A., esclusi i debiti verso parti correlate, scaduti da oltre 120 giorni ammontano ad euro 48 migliaia circa. I debiti per note pro forma non inclusi nello scadenziario ammontano ad euro 21 migliaia circa.

Al 31 dicembre 2025 non si segnalano ingiunzioni di pagamento né sospensioni nella fornitura né azioni esecutive intraprese da parte dei creditori, fatta eccezione per alcuni solleciti rientranti nell’ordinaria gestione amministrativa.

Gruppo Beewize

| | 31/12/2025 | | | |
|------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| | Debiti | | | |
| | oltre 120 gg | oltre 90 gg | oltre 60 gg | oltre 30 gg |
| Debiti verso fornitori | 224.786 | 57.103 | 593 | 74.105 |

Al 31 dicembre 2025 non risultano debiti scaduti di natura finanziaria, tributaria, previdenziale e verso dipendenti.

Per quanto concerne i debiti di natura commerciale, si segnala che al 31 dicembre 2025 il saldo dei debiti commerciali del Gruppo, esclusi i debiti verso parti correlate, scaduti da oltre 30 giorni ammonta ad euro 74 migliaia circa, i debiti scaduti da oltre 60 giorni sono pari ad euro 593, i debiti scaduti da oltre 90 giorni sono pari ad euro 57 migliaia circa. Il saldo dei debiti commerciali del Gruppo, esclusi i debiti verso parti correlate, scaduti da oltre 120 giorni, ammonta ad euro 225 migliaia circa. I debiti per note pro forma non inclusi nello scadenziario ammontano ad euro 22 migliaia circa.

Al 31 dicembre 2025 non si segnalano ingiunzioni di pagamento né sospensioni nella fornitura né azioni esecutive intraprese da parte dei creditori, fatta eccezione per alcuni solleciti rientranti nell'ordinaria gestione amministrativa.

* * * *

Rapporti con parti correlate di Beewize S.p.A. e del Gruppo

Nei rapporti con parti correlate si segnala l'esistenza delle seguenti variazioni delle poste di natura commerciale, finanziaria ed economica tra i saldi al 31 dicembre 2025 e i saldi al 30 giugno 2025:

Beewize S.p.A.

| (migliaia di euro) | variazione saldi tra 31/12/2025 e 30/06/2025 | | | | | | | | |
|--|--|---------|--------|---------|---------------------|------------|---------------------|---------------|-----------|
| | Crediti | | Debiti | | Componenti negativi | | Componenti positivi | | |
| | Comm. | Finanz. | Comm. | Finanz. | Costi | Oneri fin. | prov. | cons. fiscale | Prov.fin. |
| Imprese controllanti | | | | | | | | | |
| Orizzonti Holding S.p.A. | 0 | 0 | | (876) | | 0 | 22 | 0 | |
| | 0 | 0 | 0 | (876) | 0 | 22 | 0 | 0 | 0 |
| Imprese controllate consolidate | | | | | | | | | |
| Softec S.p.a. | 155 | 0 | 14 | 0 | 72 | 0 | 266 | 0 | 0 |
| | 155 | 0 | 14 | 0 | 72 | 0 | 266 | 0 | 0 |
| Amministratori | | | | | (13) | 43 | | | |

Nel periodo tra il 31 dicembre 2025 e il 30 giugno 2025 aumentano per euro 155 migliaia i crediti verso la controllata Softec S.p.A.. Nello stesso periodo aumentano per euro 14 migliaia i debiti verso la controllata Softec S.p.A..

Il rapporto di debito in essere con il socio di controllo Orizzonti Holding S.p.A. è diminuito per euro 876 migliaia nel periodo 31 dicembre 2025 – 30 giugno 2025. Gli oneri finanziari su detti finanziamenti sono aumentati per euro 22 migliaia.

Nel periodo tra il 31 dicembre 2025 e il 30 giugno 2025 i debiti verso amministratori sono diminuiti per euro 13 migliaia mentre i componenti negativi (Costi) nei confronti degli amministratori sono aumentati per euro 43 migliaia.

Gruppo Beewize

| (migliaia di euro) | variazione saldi tra 31/12/2025 e 30/06/2025 | | | | | | | |
|---|--|---------|--------|---------|---------------------|------------|---------------------|------------------------|
| | Crediti | | Debiti | | Componenti negativi | | Componenti positivi | |
| | Comm. | Finanz. | Comm. | Finanz. | Costi | Oneri fin. | Ricavi e prov. | Prov. Da cons. fiscale |
| Imprese controllanti e imprese correlate | | | | | | | | |
| Orizzonti Holding spa | 0 | 0 | 0 | (2.931) | 0 | 22 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | (2.931) | 0 | 22 | 0 | 0 |
| Imprese collegate | | | | | | | | |
| Trade Tracker Italy Srl (49%) | - | 0 | - | - | - | - | - | 0 |
| Myav spa | 0 | - | (20) | - | 16 | - | 5 | - |
| Di Carto srl | 0 | - | 0 | - | 0 | - | 5 | - |
| GDA S.p.A. | (110) | - | - | - | - | - | 212 | - |
| | (110) | - | (20) | - | 16 | - | 222 | 0 |
| Amministratori | - | (9) | - | - | 93 | - | - | - |

Nel periodo 31 dicembre 2025 – 30 giugno 2025 diminuiscono per euro 110 migliaia i crediti verso la parte correlata GDA S.p.A.. Nello stesso periodo diminuiscono per euro 20 migliaia i debiti verso la parte correlata MyAv S.p.A..

Il rapporto di debito in essere con il socio Orizzonti Holding S.p.A. è diminuito per euro 2.931 migliaia nel periodo 31 dicembre 2025 – 30 giugno 2025. Gli oneri finanziari su detti finanziamenti sono aumentati per euro 22 migliaia.

Tra il 31 dicembre 2025 e il 30 giugno 2025 i debiti verso amministratori sono diminuiti per euro 9 migliaia mentre i componenti negativi (Costi) nei confronti degli amministratori sono aumentati per euro 93 migliaia.

* * * *

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

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 899681

e-mail: lorenzo.sisti@beewize.it

Ufficio Affari Societari

Tel: +39 02 899681

e-mail: societario@beewize.it